

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «АВГУСТ-КАМСКОЕ УСТЬЕ» за 2020 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АВГУСТ-КАМСКОЕ УСТЬЕ» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, а именно: Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, приказом Минфина РФ от 20.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (все нормативные документы в последней редакции).

Все суммы представлены в тыс. руб. если не указано иное. Отрицательные показатели – в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Общества с ограниченной ответственностью «АВГУСТ-КАМСКОЕ УСТЬЕ» образовано в 2020 году в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»

Общество входит в группу компаний «Август».

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 422820, Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, пгт. Камское Устье, ул.К.Маркса, д.101, оф.1

Фактический и почтовый адрес тот же.

Телефон: 88437720001

Адрес электронной почты: avgustky@mail.ru

В 2020 году Общество осуществляло следующие основные виды деятельности:

- смешанное сельское хозяйство (ОКВЭД 01.11) – основной вид деятельности
- выращивание зерновых, зернобобовых культур и семян масличных культур;
- Дополнительными видами деятельности:

ОКВЭД – 77.31 – аренда и лизинг сельскохозяйственных машин и оборудования;

ОКВЭД – 52.10.3 - хранение и складирование зерна;

ОКВЭД – 49.41.2. – перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;

ОКВЭД – 49.41.1. - перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;

ОКВЭД – 46.90. - торговля оптовая неспециализированная;

ОКВЭД – 46.75.1. - торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами;

ОКВЭД – 46.71. – торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами;

ОКВЭД – 46.21. – выращивание однолетних кормовых культур;

ОКВЭД – 01.13.1. – выращивание овощей;

ОКВЭД – 01.11.3. – выращивание семян масличных культур;

ОКВЭД – 01.11.2. – выращивание зернобобовых культур;

ОКВЭД – 01.11.1. – выращивание зерновых культур.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 326 человек.

Органами управления Общества являются:

- высший орган управления Обществом – Общее собрание участников.
- единоличный исполнительный орган Общества- Генеральный директор.
- Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия и аудитор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание его Участников. Участником Общества является – его единственный Учредитель Общество с ограниченной ответственностью «Август-Муслюм».

Единоличным исполнительным органом Общества является директор – Копанев Алексей Геннадиевич с 17 сентября 2020 года по настоящее время.

Ведущий бухгалтер: Халилова Эндже Рифатовна (с 01.12.2020 по настоящее время).

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 29 марта 2021 года.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Общества ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (в последней редакции), другими Положениями по бухгалтерскому учету и нормативно-правовыми актами Минфина РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора от 17.09.2020 № 1.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы «1С: Предприятие 8.3».

Применимость допущения непрерывности деятельности общества

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета

В Общества разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих подготавливать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49. Инвентаризация объектов основных средств проводится не реже одного раза в три года (а также при смене ответственного лица или руководителя). Инвентаризация прочего имущества проводится не реже одного раз в год на 31 декабря отчетного года.

Оборотные и внеоборотные активы, краткосрочные и долгосрочные обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к

использованию в производственной и иной деятельности или реализации (продаже) в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Оценочные значения

Основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года, следующие:

- резервы на оплату отпусков (с учетом налогов и сборов);
- резервы на расходы в связи с судебными разбирательствами.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (более 40 тыс. руб. за единицу). Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Инвестиционным активом признаются объекты, подготовка которых к предполагаемому использованию требует более 3 месяцев и существенных расходов, более 1 млн. руб., на приобретение, сооружение и (или) изготовление. Расходы по основным средствам с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. одновременно списываются на счета учета затрат или числятся в составе МПЗ.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), применяемые для начисления амортизации приведены ниже:

Наименование группы ОС	Срок полезного использования (лет)	
	от минимального	до максимального
Здания и улучшения арендованных помещений	-	Свыше 30
Сооружения	5	Свыше 30
Машины и оборудование (кроме офисного)	5	15
Офисное оборудование	2	5
Транспортные средства	5	10
Производственный и хозяйственный инвентарь	3	5
Рабочий скот	5	7
Продуктивный скот	5	7
Многолетние насаждения	-	Свыше 30
Земельные участки	-	-
Тракторы	5	10
Сельхозмашины	5	10
Прицепы	5	10

Переоценка основных средств не производится.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (НМА) ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Программное обеспечение, созданное по заказам организации, относится к объектам НМА с определенным сроком полезного использования.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Если срок полезного использования при принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету по документам определить невозможно, то срок полезного использования актива устанавливается приказом руководителя организации.

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом.

Переоценка НМА не производится.

Учет финансовых вложений

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации, если иное не предусмотрено законодательством РФ.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Выбытие активов, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражается исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости после проверки на обесценение. Выбытие таких финансовых вложений осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы и товары учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью ТМЦ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Общество при отпуске МПЗ в производство производит их оценку по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Материалы собственного производства дооцениваются до фактической себестоимости в конце отчетного года.

Доходы

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- (а) доходы от обычных видов деятельности (выручка);
- (б) прочие доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от реализации произведенной сельскохозяйственной продукции, от продажи товаров, а также доходы от оказания Обществом транспортных услуг, услуг машинно-тракторного парка.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими, отражаются в строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах.

Расходы

Расходы признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы оплаты.

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направления деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности

Затраты по оказанию услуг учитываются по дебету счета 20 «Основное производство» в разрезе подразделений, видов деятельности, по объектам учета затрат.

Затраты, учтенные по дебету счета 20 «Основное производство», ежемесячно списываются в себестоимость реализованных услуг счета 90 «Продажи», субсчет «Себестоимость продаж».

Порядок признания управленческих расходов

Расходы на нужды управления отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме распределяются на счет 20 между объектами учета затрат пропорционально общей сумме затрат на каждый объект учета, а также в части 20 счета незавершенного производства прошлых лет (сумма незавершенного производства на начало текущего отчетного периода).

Порядок создания резерва предстоящих расходов и платежей

Общество создает резервы предстоящих платежей:

- на основе результатов инвентаризации оставшихся дней отпуска – резерв на оплату отпусков,
- на основе экспертной оценки – обязательства в связи судебными разбирательствами).

Учет расходов по займам и кредитам

Учет кредитов и займов в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н. Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

В целях составления Отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- поступления от покупателей и возврат авансов; уплата авансов и их возврат от поставщиков;
- выдача денежных средств под отчет и возврат неиспользованных денежных средств от подотченных лиц;
- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и

денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал. Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах развернуто.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Расходы будущих периодов равномерно списываются как производственные затраты в соответствующем периоде.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденная Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н).

Изменения в учетной политике

В течение 2020 года ООО «Август – Камское устье» не вносило изменений в учетную политику.

В течение 2020 года новых Положений по бухгалтерскому учету, вступающих в силу с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, принято не было.

Общество планирует вносить существенные изменения в учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2020 на балансе ООО «Август-Камское устье» числятся объекты основных средств с остаточной стоимостью на сумму 514190 тыс. руб. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом и по состоянию на 31 декабря 2020 составила 4162 тыс. руб.

Инвентаризация объектов основных средств в 2020 году не проводилась.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу.

В 2020 году ООО «Август-Камское устье» не несло затраты, связанные с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

По состоянию на 31.12.2020 Общество не имеет доходных вложений в материальные ценности.

По состоянию на 31.12.2020 у ООО «Август-Камское устье» отсутствовали ограничения (обременения) прав на недвижимое имущество и сделки с ним.

По состоянию на 31 декабря 2020 года у организации не имеются основные средства, переданные в залог.

Общество использует офисное здание по договору субхранения № ХР-28/2020 от 28.10.2020 г. у ООО Агрофирма «Нармонка», находящегося по адресу: 422820, Республика Татарстан, Камско-Устьинский район, пгт. Камское Устье, ул. К. Маркса, д.101, оф.1.

Прочие внеоборотные активы

По строке «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- комиссионные вознаграждения, консультационные услуги и прочие платежи, связанные с приобретением земельного участка;
- расходы будущих периодов по инвестиционной деятельности;
- расходы будущих периодов по созданию программного обеспечения (далее – ПО), лицензии, срок обращения которых больше 12 месяцев.

Признание расходов, отраженных в строке бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы», производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Прочие внеоборотные активы на 31 декабря 2020 года представлены следующим образом:

Прочие внеоборотные активы	Сальдо на 31.12.2020
Права аренды на земельные участки	4158
Программное обеспечение (лицензия) сроком более 12 месяцев после отчетной даты)	-
Прочее	-
Итого прочие внеоборотные активы:	4158

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Долгосрочные финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, на 31 декабря 2020 года в ООО «Август-Камское устье» не имеются. Общество не имеет вложения в уставные капиталы.

В 2020 году Общество не предоставляло займы.

По результатам инвентаризации резервы под обесценение финансовых вложений не создавались.

Отложенные налоговые активы.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2020 года отсутствуют.

Отложенные налоговые активы (ОНА) учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденном Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице

4.1:

В 2020 году инвентаризация МПЗ не проводилась.

У Общества по состоянию на 31.12.2020 не числятся материально-производственные запасы, переданные в залог.

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу. В обороты не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

В составе дебиторской задолженности отражены следующие имущественные права:

Вид задолженности/ контрагент	31.12.2020
Задолженность контрагентов - задолженность покупателей в рублях, в том числе	2343,3
МОЛОЧНАЯ ИНДУСТРИЯ ООО	689,2
ЧМК ООО	250,4
ЭКОПРОДУКТ АК ООО	1403,7
Задолженность контрагентов - задолженность поставщиков в рублях, в том числе	63827,5
ООО "ПРОМИНТЕЛ-АГРО"	53951,9
ООО "Таросмашинери"	18114,4
ООО "ФОСАГРО-ВОЛГА"	7696,6
ООО «Агропроф»	1837,0
ООО «Агросектор»	1505,0
Акционерное общество «Татнефтепродукт»	2009,0
Задолженность контрагентов - задолженность п поставщиков в у.е. представлена ниже в отдельной расшифровке	28632,0
ООО «Проминтел Агро»//315,7	28632,0
Прочая задолженность контрагентов	119,2
Задолженность по расчетам с государственными внебюджетными фондами	-
Налог на добавленную стоимость	61880,0
Налог на доходы физ.лиц	-
Резерв сомнительных долгов	-
НДС по авансам и предоплатам с заказчиками	-
Расчеты с подотчетными лицами	
Расчеты по прочим операциям (меньше 5 % от Итого)	
Итого	156802

Курс евро на 31.12.2020 г. составляет 90,6824.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года не является сомнительной, поэтому резерв по сомнительным долгам не создавался.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты представлены следующим образом:

Денежные средства и денежные эквиваленты	31.12.2020
Денежные средства в кассе	
Расчетные счета (рублевые)	1821
Валютные счета	
Аккредитивы в рублях	
Краткосрочные депозитные вклады в рублях (срок менее 3-х месяцев) (*)	14000
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	15821

(*) Краткосрочные депозитные вклады, сроком менее 3-х месяцев, исходя из условий договора, по состоянию на 31 декабря 2020 года представлены следующим образом:

Наименование банка	31.12.2020	
	Годовая % ставка	Сумма вклада
АО «Россельхозбанк» (рубли)		
ПАО «Сбербанк России» (рубли)	2,26	14000000
Итого краткосрочные депозитные вклады		14000000

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2020 недоступны для использования.

Уставный, добавочный, резервный капитал

Уставный капитал Общества (далее – УК) на 31 декабря 2020 представлен следующим образом:

Уставной капитал Общества сформирован в размере 150 000 тыс. руб. Сто процентов доли уставного капитала стоимостью 150 000 тысяч рублей принадлежит обществу с ограниченной ответственностью «Август – Муслим».

Заемные средства

Информация о наличии и движении кредитов и займов за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу в составе кредиторской задолженности.

Расшифровка задолженности Общества по полученным кредитам и займам

Банковские кредиты, займы	Валюта/ год погашения	Остаток задолженности основного долга по заемным
---------------------------	--------------------------	---

		средствам на 31 декабря
		2020
Займы долгосрочные, в том числе:		865000,00
АО Фирма «Август»	Тыс.Руб./ 2022 год	865000,00
Банковские кредиты, займы (информация о начисленных процентах к уплате)		Остаток задолженности по процентам к уплате на 31 декабря
		2020
Займы долгосрочные, в том числе:		-
Кредиты и займы, за вычетом краткосрочной части - долгосрочная задолженность	Тыс. руб.	-
Итого кредиты и займы	Тыс.руб.	865000,00

По условиям договора займ полученный от АО Фирма «Август» является беспроцентным.

По состоянию на 31 декабря 2020 года у Общества не имеется активов или ценных бумаг, переданных в качестве обеспечения по кредитам и займам, предоставленным Обществу.

Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу в составе кредиторской задолженности. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

В составе кредиторской задолженности отражены следующие обязательства:

Вид задолженности/ контрагент	31.12.2020
Задолженность перед контрагентами - задолженность перед поставщиками в рублях, в том числе	25465,00
ООО УК "АВГУСТ-АГРО"	6270,0
ООО АФ "НАРМОНКА"	11071,00
АО "Татэнергосбыт"	2727,00
ЧОО «МИГ Восток»	1302,00
Торговая компания «Русь матушка»	1095,00
ИП Цветкова Ульяна Николаевна	755,00
Расчеты с персоналом по оплате труда	3328,00
Прочая задолженность перед контрагентами (76), в том числе	
Расчеты со страховыми компаниями (ДМС, ОСАГО и пр)	
Задолженность по расчетам с государственными внебюджетными фондами	1951,00
Задолженность по налогам и сборам	860,00
Прочие налоги	91,00
Налог на доходы физических лиц	769,00
НДС по авансам и предоплатам с поставщиками	
Расчеты с подотчетными лицами	129,00
Расчеты по прочим операциям (меньше 5 % от Итого)	92,00
Итого	31825,00

По состоянию на 31 декабря 2020 Общество не имело просроченных обязательств.

Оценочные обязательства

В 2020 году созданы резервы на предстоящую оплату отпусков (резервы отпусков)
Ниже представлено движение оценочных обязательств:

	Резервы на отпуска
31 декабря 2019	0
Признано в отчетном периоде	1136
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	10
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	-
31 декабря 2020	1126

По состоянию на 31 декабря резервы имели следующую структуру: долгосрочные резервы не значатся. Все начисленные резервы краткосрочные.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020. Резерв начисляет и используется персонифицировано.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ от 31.05.1999 № 32н, себестоимости оказанных реализованных готовой продукции, товаров, работ и услуг, а также управленческих и коммерческих расходов (в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденное Приказом Минфина РФ 31.05.1999 № 33н) представлена ниже.

Виды деятельности	Выручка без учета НДС, тыс. руб.	Себестоимость услуг, тыс. руб.	Валовая прибыль, тыс. руб.
Разведение КРС	2049,4	2511	-461,6
Забой КРС	371,3	4096,9	-3725,6
Производство молока	18849,2	33625	-14775,8
Товары НДС 20% прочие	332,1	332,1	-
ИТОГО за 2020 год	21602	40565	-18963

Основными покупателями услуг Общества являются:

- ООО «АК Экопродукт»;
- ООО «Молочная индустрия»;
- ООО «ЧМК»;
- ООО «Агрызский МК»;
- ИП Галяутдинов А.А.

Состав выручки (без учета НДС) по видам деятельности в разрезе покупателей представлен ниже:

Виды деятельности / Покупатели	2020	
	Выручка без учета НДС, тыс. руб.	Процент от общей суммы выручки
ИП Глава крестьянского (фермерского) хозяйства Галяутдинов Асхат Ахатович	371,4	1,7
ООО "АГРЫЗСКИЙ МК"	2049,4	9,5

ООО "АК "ЭКОПРОДУКТ"	14821,5	68,6
ООО "МОЛОЧНАЯ ИНДУСТРИЯ"	2654,7	12,3
ООО "ЧМК"	1373,1	6,4
ООО АФ "НАРМОНКА"	332,1	1,5
ИТОГО	21602	100%

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п. 19 ПБУ 9/99).

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие расходы

В себестоимость включены /Отдельной строкой в ОФР указаны Управленческие расходы, представленные следующими статьями:

Управленческие расходы	2020
Бензин (всех марок)	647,7
Материалы, запчасти для ремонта, строительства зданий и сооружений	0,928
Малоценные основные средства	1736,0
Канцелярские расходы	108,7
Прочие материалы и инвентарь	371,6
Услуги по обслуживанию и ремонту оргтехники	22,7
Электроэнергия и электроснабжение	0,625
Услуги транспортные автомобильные(основная продукция)	38,0
Услуги юридические и нотариальные	2,5
Прочие информационно-консультационные услуги	7739,4
Услуги мобильной связи	8,5
Услуги по средствам компьютерной связи (интернет) и ИТ	35,3
Оплата труда (основная)	2188,6
Отчисления на соц. нужды	640,0
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	44,8
Охрана труда, техника безопасности, спецодежда, медосмотры	540,7
Обучение, подготовка и переподготовка персонала	90,9
Расходы на питание персонала и продуктов для приготовления	111,6
Командировочные расходы	19,5
Расходы по оформлению земли и недвижимости(землеустройство, межевание, госпошлины)	30,9
Представительские расходы	11,1
Услуги охраны	324,0
Прочие расходы	127,8
Услуги АТП	1082,8
Итого управленческие расходы	15924,6

В 2020 году управленческие расходы в сумме 15924,6 тыс. руб. отражены на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списаны на себестоимость услуг в дебет счета 20 согласно Учетной политике.

По состоянию на 31 декабря 2020 года расходы будущих периодов составили 4158 тыс. руб.

Прочие расходы:

Прочие расходы	2020год
Расходы на благотворительность и социально-культурные мероприятия	-104
Расходы по РКО	-158
Расходы на оценку земельных участков сельскохозяйственного назначения	-590

Расходы прочие, учитываемые в целях налогообложения	-3856
Расходы по налогам, сборам, пошлинам	-18
Итого прочие расходы по строке 2350 ОФР	-4726

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

Информация о связанных сторонах.

Общество входит в состав группы компаний «Август».

Основной управленческий персонал Общества (далее – АУП):

Генеральный директор –Копанев Алексей Геннадиевич

Заместители:

- Заместитель генерального директора по производству – Карасев Александр Владимирович;
- Заместитель генерального директора по хранению и переработке – Тинин Иван Васильевич;
- Заместитель генерального директора по животноводству- Симанов Владимир Александрович.

Наименование выплаты АУП	2020
Краткосрочные вознаграждения АУП	
<i>В том числе:</i>	
Оплата труда	869,13
Ежегодный оплачиваемый отпуск, предоставленный в текущем году	-
Премии, выплаченные в текущем году	-
Платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	271,17
Премия, подлежащая выплате в следующем году	-
Платежи в бюджеты и внебюджетные фонды, относящиеся к премии, подлежащей выплате в следующем году	-
Неиспользуемый отпуск по состоянию на конец отчетного периода	79,51
Платежи в бюджеты и внебюджетные фонды, относящиеся к неиспользуемому отпуску по состоянию на конец отчетного периода	24,81

Задолженность перед АУП на 31.12.2020 составила 140,52 тыс. руб. и погашена в январе 2021 года в полном объеме. Долгосрочной задолженности Общества перед АУП не значится.

Займы АУП не предоставлялись.

Долгосрочные вознаграждения АУП внутренними документами Общества не предусмотрены.

Гарантии и поручительства выданные.

Гарантии и поручительства, Обществом по состоянию на 31 декабря 2020 года не выдавались.

Приобретение оборудования, товаров, услуг и работ и оплата поставщикам

Поставщик	2020 год	
	Приобретено	оплачено
ООО УК "АВГУСТ-АГРО"	9430	3159,70
ООО "АВГУСТ-МУСЛЮМ"	432	291,3
Итого	9862	3451

Кредиторская задолженность

Кредитор	Вид операции	Сальдо на 31 декабря
		2020 год
ООО УК "АВГУСТ-АГРО"	Информационно-консультационные услуги	6270,3
ООО "АВГУСТ-МУСЛЮМ"	Приобретение кормов	140,7
Итого		6411,0

Займы, предоставленные связанными сторонами и процентный расход по займам полученным

Сумма основного долга по займу выданному (тело займа)

Заемщик	2020год			
	остаток задолженности на 31.12.2019	получены денежные средства	погашена задолженность (возврат)	остаток задолженности на 31.12.2020
Акционерное общество Фирма "Август "	0	865 000	0	865 000
Итого		865 000		865 000

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2020 году Обществом не получена государственная помощь.

УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РИСКИ

Операционная среда - Рынки развивающихся стран, включая Российскую Федерацию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Налогообложение - Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Общества полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества.

Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Установление цен на услуги, оказанные и полученные между Обществом и его дочерними компаниями, а также предоставление скидок и бонусов в рамках маркетинговых инициатив может поставить под вопрос правильность применения трансфертного ценообразования. Руководство

Общества полагает, что обязательства по налогам рассчитываются в соответствии с действующим законодательством. Однако есть риск того, что контролирующие органы займут позицию, отличную от позиции Общества. Общество оценивает риск уменьшения экономических выгод в связи с данными событиями как маловероятный.

Валютные риски - Общество подвержено незначительным валютным рискам, связанных с тем, что Общество не закупает для дальнейшей перепродажи значительные объемы товаров по ценам, выраженным в иностранной валюте (доллары США, Евро). Колебания обменных курсов перечисленных выше иностранных валют по отношению к рублю не могут оказать значительное влияние на финансовые результаты Общества.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, поскольку они не возникали в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Обществом не были выявлены существенные события, подлежащие раскрытию или влекущие корректировки, после отчетной даты до 29 марта 2021 года, которая является датой выпуска данной бухгалтерской отчетности.



 А.Г. Копанев

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
	5110	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)
(вид нематериальных активов)		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 19 ____ г. ²	На 31 декабря 20 18 ____ г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 20 ____ г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 19 ____ г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5141	за 20 20 ____ г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:	5151	за 20 19 ____ г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 19* г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹		()	522743	(4474)	83	(4162)			518269	(4079)
	5210	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
в том числе: продуктивный скот	5201	за 20 20 г. ¹		()	138618	(4474)	83	(3681)			134145	(3598)
	5211	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
земельные участки	5202	за 20 20 г. ¹		()	359000	()		()			35900	()
	5212	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 20 20 г. ¹		()	774	()		()			774	()
	5213	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
транспортные средства	5204	за 20 20 г. ¹		()	21268	()		(388)			21268	(388)
	5214	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
офисное оборудование	5205	за 20 20 г. ¹		()	777	()		(26)			777	(26)
	5215	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
рабочий скот	5206	за 20 20 г. ¹		()	1967	()		(55)			1967	(55)
	5216	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 20 г. ¹		()	340	()		(11)			340	(11)
	5217	за 20 19 г. ²		()		()		()				()
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 19 г. ²		()		()		()				()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	-	523254	(511)	(522743)	-
	5250	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: (объект основных средств)	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	92703	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹		()	386052	(-52963)		0	x	333089	()
	5420	за 20 19 г. ²		()		()			x		()
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹		()	162544	(0)		-52490		110054	()
сырье, материалы другие аналогичные материалы	5421	за 20 19 г. ²		()		()					()
готовая продукция	5402	за 20 20 г. ¹		()	91	(-419)		332		4	()
	5422	за 20 19 г. ²		()		()					()
товары для перепродажи	5403	за 20 20 г. ¹		()		(-37722)		38716		994	()
	5423	за 20 19 г. ²		()		()					()
товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20 20 г. ¹		()		()					()
	5424	за 20 19 г. ²		()		()					()
затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 20 г. ¹		()	117121	(-3856)		-28069		85196	()
	5425	за 20 19 г. ²		()		()					()

прочие запасы и затраты	5404	за 20 20 г. ¹	()	()	23	()	-23	()
	5424	за 20 19 г. ²	()	()		()		()
животные на выращивании и откорме	5406	за 20 20 г. ¹	()	()	106273	(-10965)	41534	()
	5426	за 20 19 г. ²	()	()		()		()
и т.д.								

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:	5441			
и т.д.	5445			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступление	выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>20</u> г. ¹		()			()	()	()		()
	5521	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()	()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>20</u> г. ¹		()	156802		()	()		156802	()
	5530	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()			()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 <u>20</u> г. ¹		()	2343		()	()		2343	()
	5531	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()			()
Авансы выданные	5512	за 20 <u>20</u> г. ¹		()	92459		()	()		92459	()
	5532	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()			()
Прочая	5512	за 20 <u>20</u> г. ¹		()	61999		()	()		61999	()
	5532	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()			()
Итого	5500	за 20 <u>20</u> г. ¹		()	156802		()	()	x	156802	()
	5520	за 20 <u>19</u> г. ²		()			()	()	x		()

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, преоплат)	5543	-	-	-	-
прочая		-	-	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	-	-		()	()		
	5571	за 20 19 г. ²	-	-		()	()		
в том числе:	5553	за 20 20 г. ¹	-	865 000		()	()		865 000
займы		за 20 19 г. ²	-	-		()	()		
и т.д.			-	-					
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	-	31825		()	()		
	5580	за 20 19 г. ²	-	-		()	()		
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	25465		()	()		
расчеты с поставщиками и		за 20 19 г. ²	-	-		()	()		
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	2811		()	()		
расчеты по налогам и сборам		за 20 19 г. ²	-	-		()	()		
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	3549		()	()		
прочая		за 20 19 г. ²	-	-		()	()		

[illegible]

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	70384	
Расходы на оплату труда	5620	12000	
Отчисления на социальные нужды	5630	3830	
Амортизация	5640	4162	
Прочие затраты	5650	83052	
Итого по элементам	5660	173428	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5665	419	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	86168	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	87679	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		1136	(10)	()	1126
в том числе: резерв на предстоящую оплату отпусков	5701		1136	(10)	()	1126

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г. ¹	За 20 19 ____ г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910		()
	5920		()
в том числе:			()
(наименование цели)			()
и т.д.			

Генеральный директор: Копанев Алексей Геннадиевич

29 марта

2021

