

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	1 530	(1 111)	197	183	(91)	(286)	-	-	-	1544
в том числе:	5110	за 2019г.	1 230	(954)	468	(168)	(84)	(241)	-	-	-	1 530
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	-	-	43	-	-	(6)	-	-	-	43
Прочие нематериальные активы	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	за 2020г.	687	(642)	-	-	-	(32)	-	-	-	687
	5112	за 2019г.	686	(599)	-	-	-	(43)	-	-	-	687
неисключительно право пользования программными продуктами	5103	за 2020г.	843	(469)	154	(183)	(91)	(249)	-	-	-	814
	5113	за 2019г.	544	(356)	468	(168)	(84)	(198)	-	-	-	843

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Расшифровка неисключительных прав пользования программными продуктами

Наименование показателя	дата приобретения	срок использования (мес)
Лицензия Битрикс 24 "Компания"	20.12.2019	24
Лицензия на право использования СКЗИ "Крипто Про"	09.01.2019	36
Лицензия на право использования СКЗИ "Крипто Про"	17.03.2020	12
Лицензия на право использования СКЗИ "Крипто Про" ФТС 21г.	22.12.2020	12
ПП "Артикул" 2020-2021	25.05.2020	12
Право использования ПП "Альта-Максимум" 2020 г	13.01.2020	12
Право использования "Квалифицированный Классик"	17.03.2020	12
Право использования "Квалифицированный ФТС" 21г.	22.12.2020	12
Право использования "СКБ Контур" 2020	10.07.2020	18

Право использования (лицензия) "Контур-Фокус"	21.08.2019	24
Право использования ПП Каин-Расчет з/п 2021	10.12.2020	12

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	8	6	6
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	8	6	6

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть первоначальной стоимости
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-

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 5170	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161 5171 5180 5190	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - - -	- - 43 -	- - - -	- - (43) -	- - - -
в том числе:							
Исключительное право на товарный знак (№587893)	5181 5191	за 2020г. за 2019г.	- -	21 -	- -	(21) (22)	- -
Исключительно право товарный знак (№631404)	5182 5192	за 2020г. за 2019г.	- -	22 -	- -	- -	- -

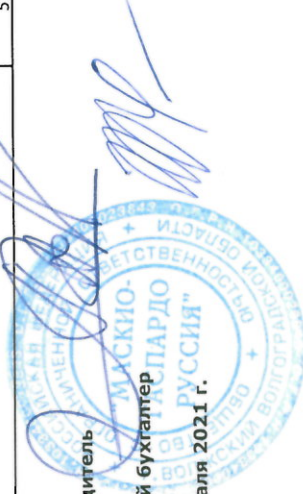
Руководитель

Главный бухгалтер

5 февраля 2021 г.

Соколенко Павел Анатольевич

Макаренко Наталья Владимировна



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	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 2020г.	1 195	13 642	(620)	(14 191)	26
в том числе:	5250	за 2019г.	1468	5 783	(755)	(5 301)	1 195
Сети электроснабжения 10кВ (195 м)	5241	за 2020г.	551	123	261	(413)	-
	5251	за 2019г.	30	521	-	-	551
Объект промышленного назначения (г. Волжский ул. Пушкина, 113е)	5242	за 2020г.	26	-	-	-	26
	5252	за 2019г.	-	26	-	-	26
Подстанция комплектная трансформаторная КТП ПКк 250/10(6)/0,4 в комплектации	5243	за 2020г.	420	46	47	(420)	-
	5253	за 2019г.	-	420	-	-	420
Трансформатор трехфазный масляный ТМГ11 25кВА 10/0 4 кв	5244	за 2020г.	198	-	-	(198)	-
	5254	за 2019г.	-	198	-	-	198
Внутренние электросети 0,4 кВ	5245	за 2020г.	-	412	-	(412)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подстанция комплектная трансформаторная КТП ПКк 250/10(6)/0,4 1/2 сборной шины 10кВ	5246	за 2020г.	-	3	3	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подстанция комплектная трансформаторная КТП ПКк 250/10(6)/0,4 1/2 разъединителя QS1 HDP-10/630-1-УХЛ	5247	за 2020г.	-	8	8	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сети электроснабжения 10кВ (195 м) 1/2	5248	за 2020г.	-	261	261	-	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стеллаж на склад готовой продукции	5249	за 2020г.	-	164	-	(164)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Монитор 42,5 LG 43 UD79-B		за 2020г.	-	42	42	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED Samsung		за 2020г.	-	50	-	(50)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер Lenovo ThinkCenter M720g Tiny 10T700AKRU+		за 2020г.	-	84	-	(84)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S20 8/128GB SM-10T700AKRU+		за 2020г.	-	50	-	(50)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
A/m Mercedes-Benz SPRINTER 314 CDI		за 2020г.	-	8 286	-	(8 286)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Рампа мод. ZPS 10 T2		за 2020г.	-	881	-	(881)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Кофемашин SAECO Aulika Office	за 2019г.	-	75	(75)	-
Компьютер Lenovo ThinkCenter M720g Tiny 10T700AKRU	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	339	(339)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 819	(2 819)	-
А/м NISSAN X-TRAIL	за 2019г.	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-
цех по сборке сельскохозяйственного оборудования	за 2019г.	755	755	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-
Наружное электроосвещение на опорах	за 2019г.	-	633	(633)	-
	за 2020г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad T480, 14	за 2019г.	-	295	(295)	-
Комплектовщик заказов высокоуровневый (электротабелер) V-modular/5213-01 (615213V000002)	за 2020г.	-	-	-	-
Квадрокоптер DJI Mavic 2 Pro с камерой	за 2019г.	-	98	(98)	-
	за 2020г.	-	-	-	-
Сервер IBM System x 3550 M4	за 2019г.	-	116	(116)	-
	за 2020г.	-	-	-	-
Рабочая станция Lenovo ThinkStation P330	за 2019г.	-	83	(83)	-
	за 2020г.	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo Legion Y530-15ICH	за 2019г.	-	67	(67)	-
	за 2020г.	-	-	-	-
авансовые платежи на приобретение высокоуровневого комплектующих	за 2019г.	-	-	683	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
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	1 657	1 943	939
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	42 105	76 241	76 241
	5287	-	-	-

* По договору возобновляемой кредитной линии № UZH/CBR/013/20 от 31.07.2020г. с лимитом задолженности 350 000 тыс. руб. , ПАО «РОСБАНК» и ООО «Маскио-Гаспардо Руссия» заключили договор об ипотеке № UZH/ZL/022/20 от 25.12.2020г. где ООО «Маскио-Гаспардо Руссия» является залогодателем следующих объектов:

Наименование объекта	ед.изм.- м2	балансовая стоимость на 31.12.2020г.	залоговая стоимость, с НДС на 31.12.2020г.	рыночная стоимость, с НДС по состоянию на 22.10.2020г.
здание цеха адрес: г.Волжский, ул.Пушкина, 1175	4 729,70	5 295,00	20 297	24 356
здание бытовки-сторожки адрес: г.Волжский, ул.Пушкина, 117	30,10	536,00	129	155
земельный участок под склад открытого хранения: адрес г.Волжский, ул.Пушкина, 1176	57325,00+/- 94,72	8 195,00	21 679	26 015
		14 026,00	42 105	50 526

По договору возобновляемой кредитной линии № UZH/CBR/013/20 от 31.07.2020г. с лимитом задолженности 350 000 тыс. руб. , заключен договор поручительства № UZH/PR/084/20 от 16.09.2020 г. между ПАО «РОСБАНК» и MASCHIO GASPARDO S.p.a сумма обязательств составляет 350 000 тыс. рублей.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Право аренды земельного участка	5586	3 437	4 124	5 900

* По соглашению о передаче прав и обязанностей по договору аренды от 25.05.2017г. ООО " Маскио-Гаспардо Руссия" приобретено право аренды на земельный участок по адресу: Волгоградская область г. Волжский ул. Пушкина, 113е площадь - 8000 кв.м. Кадастровый номер 34:35:030219:148 Категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование:- земли под промышленными объектами (строительство производственной базы)

2.5 Состав активов и расходов, отраженных по строку 150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	тыс.руб.
Объекты основных средств, введенные в эксплуатацию				примечание
Первоначальная стоимость	135 648	133 264	128 645	
Начисленная амортизация	99 462	98 620	85 379	
Остаточная стоимость	36 186	34 644	43 266	
Кап.вложения в дорогостоящий ремонт бетонного покрытия участка здания цеха (сч.97)	3 049	3 832	4 616	
Кап.вложения в дорогостоящий ремонт бетонного покрытия (фронтальная сторона) участка здания цеха (сч.97)	12 128	13 644	15 159	
ИТОГО:	286 473	52 120	63 041	

Вложения во внеоборотные активы

Незавершенные работы и расходы, связанные с приобретением основных средств	26	775	785	
Оборудование, требующее монтажа		420		
Авансы, выданные поставщикам и подрядным организациям, связанные с приобретением и созданием объектов основных средств *			683	
ИТОГО:	26	1 195	1 468	

Объекты основных средств, по которым стоимость не погашается

Земельный участок по адресу ул. Пушкина 117Б (57 325 м.кв.)	8 195	8 195	8 195	
---	-------	-------	-------	--

2.6 Объекты недвижимости, находящиеся в процессе строительства:

наименование объекта	дата ввода	балансовая стоимость на 31.12.2020г.	балансовая стоимость на 31.12.2019г.	примечание
Объект промышленного назначения г. Волжский ул. Пушкина, 113е	2 полугодие 2021г	26	26	
Подстанция комплектная трансформаторная КТП ПКк 250/10(6)/0,4 г. Волжский ул. Пушкина, 117Б			420	
Трансформатор трехфазный масляный ТМГ11 25кВА 10/0 4 кв г. Волжский ул. Пушкина, 117Б			198	
Сети электроснабжения 10кВ г. Волжский ул. Пушкина, 117Б			551	

2.7 Имущество, приобретаемое в лизинг, по состоянию на 31.12.2020г. отсутствует.

Руководитель
 Соколенко Павел Анатольевич
 Главный бухгалтер
 Макаренко Наталья Владимировна



05 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура		
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2 500	-	2 500	(2 500)	-	-	2 500
	5315	за 2019г.	2 500	-	2 500	(2 500)	-	-	2 500
в том числе:									
банковская гарантия	5306	за 2020г.	2 500	-	2 500	(2 500)	-	-	2 500
	5316	за 2019г.	2 500	-	2 500	(2 500)	-	-	2 500
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	2 500	-	2 500	(2 500)	-	-	2 500
	5310	за 2019г.	2 500	-	2 500	(2 500)	-	-	2 500

* В составе краткосрочных финансовых вложений отражена банковская гарантия № 16571/1-VLG, выданная АО «Райффайзенбанк», на срок 12 мес. в счет обеспечения обязательств по уплате таможенных платежей, по состоянию на 31.12.2019г. срок исполнения обязательств по гарантии составляет менее 12 мес.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
банковская гарантия под обеспечением	5321	2 500	2 500	2 500
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Макаренко Наталья Владимировна

Главный бухгалтер

5 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	344 583	(3 837)	1 876 971	(1 747 626)	86			X	473 928	(3 752)
	5420	за 2019г.	299 463	(5 876)	1 814 980	(1 769 860)	2 038			X	344 583	(3 837)
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	6 484	-	11 577	(10 849)	-	-	-	182	7 212	-
Готовая продукция	5421	за 2019г.	6 033	-	14 409	(13 958)	-	-	-	544	6 484	-
	5402	за 2020г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	337 854	(3 837)	1 727 803	(1 602 475)	86			2 630 174	463 182	(3 752)
	5423	за 2019г.	292 901	(5 876)	1 618 389	(1 573 435)	2 038			2 181 282	337 854	(3 837)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	24 336	(24 336)	-			-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	29 534	(29 534)	-			-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	109 185	(109 185)	-			-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	152 590	(152 590)	-			-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	245	-	4 070	(781)	-			-	3 534	-
	5427	за 2019г.	529	-	58	(342)	-			-	245	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:				
Товары	5441	235 884	199 216	153 765
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

4.3 Резерв под обесценение материально-производственных запасов (товаров)

Период нахождения на складе	2020 г.			2019 г.		
	Процент уценки	Себестоимость (тыс.руб)	Расчетная сумма резерва (тыс.руб)	Период нахождения на складе	Процент уценки	Себестоимость (тыс.руб)
0-2 года	0	435 084		0-2 года	0	307 312
2-3 года	10	14 938	1 494	2-3 года	10	21 465
3-4 года	15	10 721	1 608	3-4 года	15	5 866
4-5 лет	20	821	164	4-5 лет	20	1 523
Более 5 лет	30	1 618	486	Более 5 лет	30	1 688
Итого		463 182	3 752	Итого		337 854
						3 837

В составе прочих доходов (стр.23402) отчета о финансовых результатах отражена разница между суммой резерва, начисленного по состоянию на 31.12.2020г. и суммой резерва, отраженного с учетом анализа резерва по состоянию на 31.12.2019г. в размере 86 т.руб..

Согласно учетной политике, принятой для целей бухгалтерского учета, резерв под обесценение товаров создается и рассчитывается следующим образом:

- по группе товаров, принятых в бухгалтерском учете по дате поступления,

- проведение инвентаризации МПЗ на конец года

Определение количества и стоимости товара, находящегося на складе организации более 5 лет – процент уменьшения стоимости 30%, от 4 до 5 лет – 20%, от 3 до 4 лет – 15%, от 2 до 3 лет – 10%, от 0 до 2 лет – 0% - пересматривается на конец каждого квартала.

Сумма созданного резерва под снижение стоимости МПЗ включается в прочие расходы организации и кредит сч.14 «Резерв под снижение стоимости товаров».

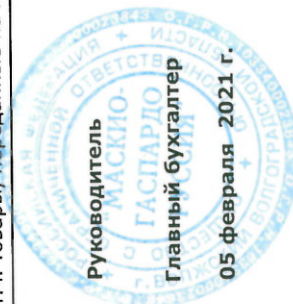
В случае изменения оценочного значения резерва в сторону уменьшения, сумма подлежит признанию путем включения в прочие доходы организации.

За 2020г. создано резерва 6 696 тыс. руб., списано неиспользованного резерва 6 782 тыс.руб..

По состоянию на 31.12.2020г. была проведен анализ резерва под снижение стоимости материальных запасов с учетом созданного резерва, предназначенных для реализации, на предмет соотношения их балансовой стоимости и текущих рыночных цен. Балансовая стоимость товарно материальных запасов с учетом созданного резерва соответствует рыночной стоимости, отклонения отсутствуют.

В группе статей "Запасы" отражены товары, переданные на хранение и (или) в качестве выставочных образцов. ООО " Маскио-Гаспардо Россия" не утратило контроль за данными активами.

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Запасы,				
в т.ч. товары, переданные на хранение и (или) в качестве выставочных образцов:	5447	30 608	36 313	39 089



Соколенко Павел Анатольевич

Макаренко Наталья Владимировна

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				выбыло			перевод из долго- в краткосроч ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	создание резерва							
Долгосрочная дебиторская в том числе: Расчеты с покупателями и Авансы выданные Прочая	39807	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	730 501	(14 539)	2 824 907	392	(3 155 839)	-	(14 477)	200	-	11	21	399 951	(262)		
	5530	за 2019г.	566 514	(182)	2 709 146	5 911	(2 551 968)	-	(120)	14 477	-	6	904	730 501	(14 539)		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками (62,76,25) Авансы выданные (60- НДС) Прочая (71,73,50)	5511	за 2020г.	682 969	(14 477)	2 122 190	313	(2 616 237)	-	(14 477)	200	-	-	-	189 235	(200)		
	5531	за 2019г.	544 366	-	2 144 760	170	(2 006 327)	-	-	14 477	-	-	-	682 969	(14 477)		
	5512	за 2020г.	33 640	-	300 256	-	(127 299)	-	-	-	-	-	-	206 597	-		
	5532	за 2019г.	2 240	-	112 840	-	(81 440)	-	-	-	-	-	-	33 640	-		
	5513	за 2020г.	676	-	7 844	-	(8 194)	-	-	-	-	11	21	316	-		
	5533	за 2019г.	512	-	17 267	-	(18 001)	-	-	-	-	6	904	676	-		
	5514	за 2020г.	13 216	(62)	394 617	79	(404 109)	-	-	-	-	X	X	3 803	62		
	5534	за 2019г.	9 396	(182)	425 741	5 741	(427 662)	-	(120)	-	-	X	X	13 216	(62)		
	5515	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	
	5535	за 2019г.	10 000	-	8 538	-	(18 538)	-	-	-	-	X	X	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	730 501	(14 539)	2 824 907	392	(3 155 839)	-	(14 477)	-	X	X	X	399 951	(262)		
	5520	за 2019г.	566 514	(182)	2 709 146	5 911	(2 551 968)	-	(120)	14 477	X	X	X	730 501	(14 539)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7 550	4 848		100 987	65 792	46 865	35 665
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	7 488	4 786		100 925	65 730	46 683	35 483
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542							
прочая	5543	62	62		62	62	182	182
	5544	-	-		-	-	-	-

В балансе сумма дебиторской задолженности уменьшена на сумму созданного резерва по сомнительной задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждой задолженности в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Резерв создается при условии: сумма задолженности превышает 500 тыс. руб., просроченна свыше 365 дней.

Резерв включается в состав прочих расходов и учитывается на счете 63 "резервы по сомнительным долгам"

В 2020г. решение организации -
 - уменьшить ранее созданный в бухгалтерском учете резерв сомнительной и безнадежной задолженности на сумму 14 477 тыс. руб. в связи с погашением задолженности;
 - увеличить ранее созданный в бухгалтерском учете резерв сомнительной и безнадежной задолженности на сумму 200 тыс. руб. в связи с высокой степенью вероятности не погашения полностью или частично по следующим контрагентам:

Наименование контрагента	Сумма задолженности (тыс. руб.)
ООО "Агроснаб Северо- Запад"	200

В 2020 г. на сч. 007 " Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов"
 - отразить выбытие списанной дебиторской задолженности по контрагенту ООО "ПромРегионСнаб-Молочные Технологии" в размере 9 860 тыс. руб., ООО "Крестьянский Торговый Дом " в размере 3 350 тыс. руб. связи с истечением сроков учета информации (более 5 лет) .

Резерв по сомнительной задолженности.

2020 г.		2019 г.		2018 г.	
создан	восстановлен	создан	восстановлен	создан	восстановлен
200	14 477	62	599	62	599

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	11	(21)	558 390
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	601 004	3 032 962	12 013	(3 073 682)	(13 897)	-	6	(904)	601 004
	5580	за 2019г.	539 955	2 601 449	34 788	(2 538 494)	(35 796)	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	200 210	1 947 373	42	(1 911 457)	(42)	-	-	-	236 126
	5581	за 2019г.	154 020	1 682 710	183	(1 636 520)	(183)	-	-	-	200 210
авансы полученные	5562	за 2020г.	35 753	931 071	-	(703 238)	-	-	-	-	263 586
	5582	за 2019г.	21 163	443 825	-	(429 235)	-	-	-	-	35 753
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	15 845	73 013	79	(32 855)	-	-	-	-	56 082
	5583	за 2019г.	40 929	51 044	4 992	(74 478)	(5 741)	-	-	(901)	15 845
кредиты	5564	за 2020г.	346 811	-	11 892	(345 000)	(13 703)	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	321 817	345 000	29 613	(320 000)	(29 619)	-	-	-	346 811
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	332	23104	-	(23 235)	(152)	-	11	(21)	39
	5586	за 2019г.	45	27 973	-	(27 436)	(253)	-	6	(3)	332
расчеты по взносам и внебюджетным фондам	5567	за 2020г.	679	11 866	-	(11 216)	-	-	X	X	1 329
	5587	за 2019г.	709	11 030	-	(11 060)	-	-	X	X	679
расчеты по оплате труда	5568	за 2020г.	1 374	46 535	-	(46 681)	-	-	X	X	1 228
	5588	за 2019г.	1 272	39 867	-	(39 765)	-	-	X	X	1 374
Итого	5550	за 2020г.	601 004	3 032 962	12 013	(3 073 682)	(13 897)	X	X	X	558 390
	5570	за 2019г.	539 955	2 601 449	34 788	(2 538 494)	(35 796)	X	X	X	601 004

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-
	5595	-	-	-

По состоянию на 31.12.2020г. сумма задолженности по кредитной линии с лимитом задолженности 345 000 000,00 (триста сорок пять миллионов) рублей, по соглашению №5898-KRD от 27.06.2016г с АО "Райффайзенбанк" погашена.

Сумма начисленных, уплаченных процентов за 2020г. по кредитной линии с лимитом задолженности 345 000 000,00 (триста сорок пять миллионов) рублей, по соглашению №5898-KRD от 27.06.2016г с АО "Райффайзенбанк" составила 11 892 тыс.руб.

31.07.2020г. Между ООО "Маскино-Гаспардо Россия" и Публичным акционерным обществом "РОСБАНК" подписан договор возобновляемой кредитной линии №UZHN/CBR/013/20 с лимитом задолженности 350 000 000,00 (триста пятьдесят миллионов) рублей.

По состоянию на 31.12.2020г. величина неиспользованного лимита по договору возобновляемой кредитной линии № №UZHN/CBR/013/20 от 31.07.2020г. составила 350 000 000,00 (триста пятьдесят миллионов) рублей.

Руководитель

Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер

Макаренко Наталья Владимировна

05 февраля 2021 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	39 569	66 009
Расходы на оплату труда	5620	48 537	40 484
Отчисления на социальные нужды	5630	12 464	11 219
Амортизация	5640	15 326	15 863
Прочие затраты	5650	17 624	48 549
Итого по элементам	5660	133 521	182 124
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 583 547	1 550 245
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]: незавершенного производства, готовой продукции **	5670	125 403	46 992
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 717 068	1 732 369

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

* - Показатели изменения остатков товара не участвуют в расчете показателя по стр. 5600

В составе стр. 2210 "Коммерческие расходы" Отчета о финансовых результатах отражены Управленческие расходы в составе следующих показателей

6.1 Расшифровка строк Затрат на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Расходы на оплату труда	5620	48 537	40 484
в т.ч управленческие расходы		14 830	9 379
Отчисления на социальные нужды	5630	12 464	11 219
в т.ч управленческие расходы		2 659	1 893

Прочие затраты	5650	17 624	48 549
в т.ч. управленческие расходы		3 705	4 381
Итого по элементам	5660	133 521	182 124
в т.ч. управленческие расходы		21 194	15 653

Руководитель

Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер

Макаренко Наталья Владимировна



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 286	6 112	(17 345)	(6 154)	6 899
в том числе:						
расходы на формирование резерва на предстоящую оплату отпусков	5701	4 293	6 112	(3 506)		6 899
расходы на формирование резерва по гарантийному ремонту	5702	-	-	-	-	-
расходы на формирование резерва -участие в выставке	5703	19 993	-	(13 839)	(6 154)	

Согласно учетной политике, принятой для целей бухгалтерского учета, резерв по предстоящим отпускам сотрудников создается и рассчитывается следующим образом: - ежемесячно на последнее число по формуле: Сумма отчисления в резерв = (фонд оплаты труда + страховые взносы за месяц) x процент отчислений в резерв, установленный по расчету. Процент отчисления в резерв = предполагаемая годовая сумма расходов на оплату отпусков, включая обязательные страховые взносы/предполагаемый годовой размер расходов на оплату труда, включая обязательные страховые взносы x 100%. Установленный % отчислений в резерв на 2020г. - 6.9%. В случае, если заперевозованной суммы недостаточно для покрытия всех расходов, сумма превышения расходов над резервом списывается в По состоянию на 31.12.2020г. проведена инвентаризация резерва согласно методике, утвержденной учетной политикой организации, сумма составила с учетом страховых взносов 30.2% - 6 899 тыс.руб..

Формирование резерва по гарантийному ремонту и обслуживанию определяется как произведение выручки от реализации товаров с гарантийным сроком за отчетный период * на процент отчислений в резерв. Процент отчислений в резерв равен: фактические расходы на гарантийный ремонт и обслуживание за весь период реализации товаров с гарантийным сроком за предыдущий период / выручка от реализации товаров с гарантийным сроком за предыдущий период. По итогам отчетного периода (года) проводится инвентаризация резерва. По итогам инвентаризации на 31.12.2020г. принято решение: не создавать в бухгалтерском учете резерв по гарантийному ремонту и обслуживанию в связи с незначительной суммой отчислений по установленному расчету, который составил 0,015% от выручки от реализации товаров с гарантийным сроком.

Согласно учетной политике, принятой для целей бухгалтерского учета, в связи с предстоящими расходами, связанными с участием организации в выставке с планируемой стоимостью участия свыше 10 млн. рублей, проводимой не чаще одного раза в два года, распределяется равномерно на срок от момента создания резерва до даты проведения выставки. В 2019 год сформирован резерв - 19 993 тыс.рублей по предстоящим расходам, связанный с участием организации в выставке "Агросалон 2020" с планируемой стоимостью участия 36 654 тыс. рублей. В начале 2020 года, на фоне вспышки глобальной новой коронавирусной инфекции, организация отменила свое участие в предстоящей выставке. Во второй половине года, в связи с изменением, улучшением эпидемиологической ситуации, организация приняла решение о возобновлении подготовки к участию в выставке.

Руководитель

Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер

Макаренко Наталья Владимировна

5 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	351 500	517 500	517 500
в том числе:				
поручительство MASCHIO GASPARD S.p.a.*	5801	350 000	517 500	517 500
зalog имущества **	5802	1 500	-	-
Выданные - всего	5810	44 605	78 741	78 741
в том числе:				
банковская гарантия	5811	2 500	2 500	2 500
зalog имущества организации по договору (сумма обеспеченных залогом обязательств) ***	5812	42 105	76 241	76 241

* отражена сумма обеспечения по договору возобновляемой кредитной линии № UZH/CBR/013/20 от 31.07.2020г об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом задолженности 350 000 тыс. руб.

** отражена сумма обеспечения по договору поставки №10001599/13/P от 31.01.2013г. согласно договора о твердом залоге №6/н от 22.06.2020г. , стоимость предмета залога - легковых автомобилей Hyundai Creta, 1 500 тыс. руб.

*** выдана банковская гарантия АО "Райффайзенбанк" на срок 12 мес. бенефициару - Астраханской таможне управления ФТС в счет обеспечения обязательств по уплате таможенных платежей .

Руководитель

Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер

Макаренко Наталья Владимировна

5 февраля 2021 г.



9. Существенные показатели отчета о финансовых результатах.

Доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности отражены в отчете о прибылях и убытках за 2020г., 2019г.

Наименование операции	2020 г.		2019 г.	
	Сумма дохода	Сумма расхода	Сумма дохода	Сумма расхода
ВСЕГО	90 942	(145 061)	8 213	(20 835)
Купля-продажа иностранной валюты	3 482	(2 728)	474	(129)
	отражается свернуто		отражается свернуто	
	754		345	
Оценочные резервы, в т.ч.				
- резерв под снижение стоимости МПЗ	6 782	(6 696)	4 089	(2 051)
	отражается свернуто		отражается свернуто	
	86		6 140	
- резерв по сомнительной задолженности	14 477	(200)	120	(14 477)
- резерв на предстоящую оплату отпуска	6 154			
Курсовые разницы	65 180	(143 062)	4 385	(1 520)
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2 764			
Убытки (прибыль) прошлых лет				(1 089)
Прочие несущественные показатели	2 281	(1 799)	1670	(3 749)
Прочее (стр. 2460) :				
фискальные санкции, donачисленные по актам налоговой проверки за период с 2016-2017гг. по решению ИФНС				(5 967)

9.1 Прочие доходы (стр. 23404) и прочие расходы (стр. 23504)

Наименование операции	№ строки	2020 г.	2019 г.
Прочие доходы, в т.ч.	23404	2 281	1 670
прибыль прошлых лет		807	535
прибыль от операций с иностранной валютой		754	345
штрафы, пени		320	172
выручка от реализации прочих активов		307	0
стоимость безвозмездно полученного имущества		80	615
другие прочие доходы		13	3
Прочие расходы, в т.ч.	23504	(1 799)	(3 749)
расходы на социально-культурные мероприятия		(947)	(1681)
услуги банка		(384)	(267)
стоимость реализованного прочего имущества		(271)	0
пошлины		(111)	(453)
штрафы, пени к уплате		(42)	(183)
другие прочие расходы		(44)	(50)
услуги экспорта		0	(360)
списание объектов незавершенного строительства		0	(755)

Соколенко Павел Анатольевич

Макаренко Наталья Владимировна

Руководитель
Главный бухгалтер

5 февраля 2021 г.

10. Расчеты по налогу на прибыль.

Расчет налога на прибыль за отчетный период произведен исходя из следующих данных:

2020 г.		2019 г.		тыс.руб
Наименование показателя	стало	было	Наименование показателя	
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	26 169	41 414	Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	(41 414)
Налог на прибыль *	(6 200)	(8 701)	Условный расход по налогу на прибыль	(8 283)
			Постоянные разницы:	
			ПНО	(418)
в т.ч. текущий налог на прибыль	(6519)	(11 720)	Текущий налог на прибыль согласно декларации	(11 720)
			Вычитаемая временная разница:	
отложенный налог на прибыль	319	3019	Отложенный налоговый актив	3858
			Налогооблагаемая временная разница:	
			Отложенное налоговое обязательство	(839)

* сумма соответствует ОФР и декларации по налогу на прибыль

Изменение отложенного налогового актива за отчетный период

наименование	Сальдо на 31.12.2019г.	возникло	погашено	Сальдо на 31.12.2020г.	тыс.руб
Основные средства	319	15	68	266	
Оценочные обязательства и резервы	4 857	284	3 761	1 380	
Товары в резерве	767		767		
Товары		750		750	
Резервы сомнительных долгов		52		52	
Незавершенное производство		15 568	15 568		
Убыток текущего периода	5 943	16 670	20 165	2 448	
ИТОГО:					

наименование	Сальдо на 31.12.2018г.	возникло	погашено	Сальдо на 31.12.2019г.	тыс.руб
Основные средства	215	104		319	
Оценочные обязательства и резервы	695	4281	119	4857	
Товары в резерве	1 175	410	818	767	
Товары					
Незавершенное производство		2	2		
Убыток текущего периода	2 085	10	10		
ИТОГО:		4 807	949	5 943	

Изменение отложенного налогового актива за отчетный период

наименование	Сальдо на 31.12.2019г.	возникло	погашено	Сальдо на 31.12.2020г. тыс.руб
Внеоборотные активы				
Материалы	27	6	8	28
Нематериальные активы	9	6	7	10
Основные средства	298	151	892	1 037
Незавершенное производство				610
Расходы будущих периодов	766	157		
Резервы сомнительных долгов	4516	4476		40
Товары	1 773	1053	1129	1 850
ИТОГО:	7 389	5849	2036	3 575

Изменение отложенного налогового обязательства за отчетный период:

наименование	Сальдо на 31.12.2018г.	возникло	погашено	Сальдо на 31.12.2019г. тыс.руб
Внеоборотные активы	69	-	69	
Материалы	26	29	28	27
Нематериальные активы	15		6	9
Основные средства	247	155	104	298
Незавершенное производство		86	86	
Расходы будущих периодов	923		157	766
Резервы сомнительных Долгов	3 502	8692	7679	4516
Товары	1 768	3 795	3 789	1 773
ИТОГО:	6 550	12 757	11 918	7 389

Применяя ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. Постоянные и временные различия учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница. Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Руководитель

Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер

Макаренко Наталья Владимировна

05 февраля 2021 г.



11. Отчет о движении денежных средств.

Имеются существенные денежные потоки организации с материнской компанией MASCHIO GASPARDO S.p.A. :

Наименование денежного потока	Сумма		существенность
	2020г.	2019г.	
Поступления от продажи товаров, работ, услуг			
ВСЕГО:	2 318 590	1 695 593	не существенна
в т.ч. по операциям с MASCHIO GASPARDO S.p.A. доля операций с MASCHIO GASPARDO S.p.A. - %	106 307	62 017	
	5%	4%	
Платежи поставщикам за материалы, работы, услуги	1 834 659	1 606 784	
ВСЕГО:	1 181 781	956 646	существенна
в т.ч. по операциям с MASCHIO GASPARDO S.p.A. доля операций с MASCHIO GASPARDO S.p.A. - %	64%	60%	

Расчет суммы НДС для отражения в отчете о движении денежных средств			
	2020	2019	
оплачено поставщикам,	318 783	323 545	
в т.ч. ФТС	-307 038	(307 587)	
поступило от покупателей	419 725	300 320	
	100 942	-23 225	
уплачен в бюджет	-17 215	-44 517	
возвращен из бюджета	41 408	-	
	125 135	-67 742	
Сумма НДС 125 135 тыс. руб. отражена в статье платежи по стр.4119 «прочие поступления»			Сумма НДС 67 742 тыс. руб. отражена в статье платежи по стр.4125 «налог на добавленную стоимость»

Налог на добавленную стоимость отражен в отчете о движении денежных средств в свернутом виде исходя из требований ПБУ 23/2010г. Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций:

- поступления, в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ, услуг, от арендных платежей.
- платежи, в т.ч. поставщикам за материалы, работы, услуги, в связи с оплатой труда работников, налога на прибыль, НДС, иных налогов и сборов, взносов в государственные внебюджетные фонды, штрафных санкций за нарушение условий договоров, прочих платежей.

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам согласно требованиям поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам согласно требованиям ПБУ 23/2010 (п.16):

Наименование показателя	код	за январь-декабрь 2020г.	оплачено	возвращено
1	2	3=4-5	4	5
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	2 318 590	2 319 907	-1 317
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-1 834 659	-1 835 325	666

Было:

Наименование показателя	код	за январь-декабрь 2019г.	оплачено	возвращено
1	2	3=4-5	4	5
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг	4111	1 695 593	1 695 856	-263
Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-1 606 784	-1 607 243	459

Стр. 4122 "Платежи в связи с оплатой труда работников" включает в себя НДС и страховые взносы и ретроспективно изменена в отчетности за 2019г., согласно изменениям, внесенным Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (с изм. и доп., вступ. в силу с отчетности за 2020 год):

Стало (ретроспективное изменение):

Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2020г.	за январь-декабрь 2019г.
1	2	3	4
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	57 834	51 014
Взносы в государственные внебюджетные фонды	4127		

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за январь-декабрь 2019г.	за январь-декабрь 2018г.
1	2	3	4
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	40 271	35 584
Взносы в государственные внебюджетные фонды	4127	10 743	9 515

тыс.руб.

По стр. 4122 "Платежи в связи с оплатой труда работников" отражено в тыс.руб.:

Наименование показателя	2020г.	2019г.
1	2	3
Выплата заработной платы	40 412	34 781
Оплачено по обязательствам работников	168	158
НДС	6 149	5 332
Взносы в государственные внебюджетные фонды	11 105	10 743
ИТОГО:	57 834	51 014

По стр. 4119 "Прочие поступления" отражено в тыс.руб.:

Наименование показателя	2020г.		2019г.	
1	2	3	2	3
положительный результат расчета суммы НДС	125 135			
поступление процентов по договору банковского счета	10 219		4 978	
полученные штрафные санкции, возврат ошибочно удержанных сумм в предыдущие годы	616		57	
суммы, полученные от работников в качестве погашения выданных им беспроцентных займов	468			
ИТОГО:	136 438		5 035	

По стр. 4129 "Прочие платежи" отражено в тыс.руб.:

Наименование показателя	2020г.		2019г.	
1	2	3	2	3
возврат ошибочно перечисленных денежных средств	4 750		947	
суммы, выданные под отчет работникам на командировочные цели	1 831		4 721	
суммы, полученные от работников в качестве погашения выданных им беспроцентных займов	450			
ИТОГО:	7 031		5 668	

Руководитель

Главный бухгалтер

05 февраля 2021 г.



Соколенко Павел Анатольевич

Макаренко Наталья Владимировна

12. Информация о связанных сторонах.

Учредителем организации является иностранная организация MASCHIO GASPARDO S.p.A (Via Marcelllo, 73-35011 Camprodatense (Padova) – Italy), одновременно являющаяся основным поставщиком. ООО "Маскио-Гаспардо Руссия" является единственным официальным представителем группы компании MASCHIO GASPARDO. Продукция поставляется с нескольких заводов группы компании (Maschio Gaspardo Romania, Maschio Finagione S.p.A., Maschio Gaspardo Poland). Объем поступившей сельхозтехники и запасных частей в 2020г. составил:

- в денежном выражении - 925 946 767,88 рублей и 10 472 831,52 евро - 89% от общего объема, в т.ч. 2 427 057,56 евро и 249 334 452,29 руб. - запасные части;
- в количественном выражении - 714 сельскохозяйственных машин (из них 412 шт - Maschio Gaspardo S.p.A., 259 - Maschio Gaspardo Romania, 34- Maschio Finagione S.p.A., 9- MASCHIO GASPARDO POLAND)

В 2020 году объем продаж в адрес группы компаний MASCHIO GASPARDO составил - 1 254 969,45 евро., в т.ч. услуги по гарантии - 216 634,48 евро. Условия и сроки осуществления расчетов согласованы в контрактах между нашими организациями с 2009г. по 2021 г. Наименования контрактов указаны в графе "Вид операции" в таблице, приведенной ниже:

Операции со связанными сторонами (юридическими лицами) за 2020 год:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид операции	Объем операции (тыс. руб./тыс. евро)	Задолженность по операции на 31.12.2020г (тыс. руб./тыс. евро)	Авансовые платежи на 31.12.2020г (тыс. руб.)	Форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списанная дебиторская задолженность
MASCHIO GASPARDO S.p.A	Материнская компания	Приобретение товаров, работ, услуг контракт MASGAS 080812 от 08.08.2012	375 148	184 589	199 093	Безналичная	-	-
MASCHIO GASPARDO S.p.A		Приобретение товаров, работ, услуг контракт GASMAS от 10.10.2019	702 793	21 411		Безналичная	-	-
			9 244	236				
MASCHIO GASPARDO S.p.A		Продажа товаров, услуг контракт MGRUS-MAS-EX 051119 от 05.11.2019г.,	114 390	25 242			-	-
			1 295	278				
		в т.ч. услуги по гарантии	18 870	3 119		Безналичная		
			217	34				
MASCHIO GASPARDO S.p.A		Приобретение исключительных прав на товарные знаки лицензионный договор №1 от 27.03.2020г.	9			Безналичная		
			0,1					
MASCHIO GASPARDO S.p.A		договор поручительства № UZH/PR/084/20 от 16.09.2020 г. между ГИАО «РОСБАНК» и MASCHIO GASPARDO S.p.A к договору возобновляемой кредитной линии № UZH/CBR/013/20 от 31.07.2020г.	350 000					

Операции со связанными сторонами (юридическими лицами) за 2019 год:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид операции	Объем операции (тыс. руб./тыс. евро)	операции на 31.12.2019г (тыс. руб./тыс. евро)	Форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списанная дебиторская задолженность
MASCHIO GASPARDO S.p.A	Материнская компания	Приобретение товаров, работ, услуг контракт MASGAS 080812 от 08.08.2012	768 872	6 444	Безналичная	-	-
MASCHIO GASPARDO S.p.A		Приобретение товаров, работ, услуг контракт GASMAS от 10.10.2019	164 903	98 873	Безналичная	-	-
			2 347	1 426			
MASCHIO GASPARDO S.p.A		Продажа товаров, услуг контракт MASGAS-EX 101115 от 10.11.2015,	10 732	0	Безналичная	-	-
		в т.ч. услуги по гарантии	18 335				
		Продажа товаров, услуг контракт MGRUS-MAS-EX 051119 от 05.11.2019г.,	25 262	10 472	Безналичная	-	-
			358	151			
MASCHIO GASPARDO S.p.A		в т.ч. услуги по гарантии	2 253	2 253			
			32	32			

MASCHIO GASPARDO S.p.A		Доп. соглашение к договору поручительства № 5898/S1 от 21.10.2016г. между АО «Райффайзенбанк» и MASCHIO GASPARDO S.p.A., к соглашению № 5898-KRD от 22.07.2016г. об условиях и порядке открытия кредитной линии	517 500				
------------------------	--	---	---------	--	--	--	--

Операции со связанными сторонами (юридическими лицами) за 2018 год:

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Вид операции	Объем операции	Задолженность по операции на 31.12.2018г	Форма расчетов	Резерв по сомнительным долгам	Списанная дебиторская задолженность
MASCHIO GASPARDO S.p.A	Материнская компания	Приобретение товаров, работ, услуг контракт MASGAS 080812 от 08.08.2012	1 067 511	100 379	Безналичная	—	—
		Поставка товаров, работ, услуг, в т.ч. услуги по гарантии контракт MASGAS-EX 101115 от 10.11.2015	51 233	18 545	Безналичная	—	—

В 2020 г. имели место операции с группой компаний MASCHIO, учредителем которых является Акционерное общество «Маскио Гаспардо S.p.A.» (Италия)

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции (тыс. руб/тыс. евро)	Задолженность по операции на 31.12.2020г (тыс. руб/тыс. евро)	Форма расчетов
MASCHIO GASPARDO Romania	Приобретение товаров, услуг контракт MAS-MGRO-IM 080818	369 149	3 650	Безналичная
MASCHIO GASPARDO POLAND	Приобретение товаров, услуг контракт MGRU-MGPL-030319	14 509	0	Безналичная
		284	0	Безналичная
MASCHIO GASPARDO UKRAINE	Поставка товаров, услуг контракт 04 12/3/17	15 918	0	Безналичная
		177	0	Безналичная

2019г.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции (тыс. руб/тыс. евро)	Задолженность по операции на 31.12.2019г (тыс. руб/тыс. евро)	Форма расчетов
MASCHIO FIENAGIONE S.P.A.	Приобретение товаров, услуг контракт MAS-FER 250316	102 886	0	Безналичная
MASCHIO FIENAGIONE S.P.A.	Приобретение товаров, услуг контракт MAS-FER 101019	26	26	Безналичная
		0	0	Безналичная
MASCHIO FIENAGIONE S.P.A.	Поставка товаров, услуг контракт MF-EX 011019	3 531	3 531	Безналичная
ИТОГО:				

MASCHIO GASPARDO Romania	Приобретение товаров, услуг контракт MAS-MGRO-IM 080818	417 807	92 706	Безналичная
MASCHIO GASPARDO Romania	Поставка товаров, услуг контракт MAS-MGRO-EX 021019	3 771	3 771	Безналичная
MASCHIO GASPARDO POLAND	Приобретение товаров, услуг контракт MGRU-MGPL-030319	40 387	0	Безналичная
		551	0	
MASCHIO GASPARDO UKRAINE	Поставка товаров, услуг контракт 04 12/3/17	1 810	0	Безналичная
		24	0	
MASCHIO ARATRI SRL	Приобретение товаров, услуг контракт ARAMAS 100219	9 466	1 169	Безналичная

2018г.

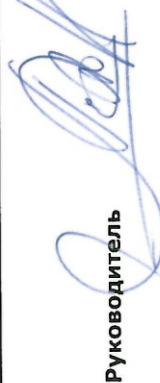
Наименование связанной стороны	Вид операций	Объем операций (тыс. руб/тыс. евро)	Задолженность по операции на 31.12.2018г (тыс. руб/тыс. евро)	Форма расчетов
MASCHIO GASPARDO Ukraine	Приобретение товаров, услуг	31 933	8 049	безналичная
		420	101	
	Поставка товаров, услуг	6 815	-	безналичная
		94		
ИТОГО:		38 748	8 049	
		514	101	
MASCHIO GASPARDO Romania	Приобретение товаров, услуг	21 638	21 638	безналичная
	Поставка товаров, услуг	114	-	безналичная
ИТОГО:		21 752 т.р	21 638	
		114		
MASCHIO FIENAGIONE S.P.A.	Приобретение товаров, услуг	73 418	-	безналичная
	Поставка товаров, услуг	1 597	-	безналичная
ИТОГО:		75 015	-	
		1 597		
MASCHIO GASPARDO POLAND	Приобретение товаров, услуг	4 176	-	безналичная
		51	-	
ИТОГО:		4 176	-	безналичная
		51	-	

Операции со связанными сторонами (физическими лицами) за 2020 год:
В 2020 г. доли владения капиталом Акционерного общества «Маскио Гаспардо S.P.A.» составили

Name (Ф.И.О.)	Percentage (% владения)
VENETO Sviluppo S.P.A.	16,45 %
FRIULIA S.P.A. FINAN. REG. F.V.G.	19,30 %
MASCHIO HOLDING SRL	64,25 %

- сведения о бенефициарных владельцах юридического лица - Акционерного общества «Маскио Гаспардо S.P.A.» (Италия)

Ф.И.О.	Период	Должность	Краткосрочные вознаграждения				Долгосрочные вознаграждения	
			Оплата труда	Начисленные налоги на оплату труда	Ежегодный оплачиваемый отпуск	Лечение, мед.обслуживание, коммуналные платежи и т.п.	Вознаграждение по окончании трудовой деятельности	иные долгосрочные вознаграждения
Характер отношений		Основной управленческий персонал						
Соколенко П.С.	январь - декабрь	Генеральный директор	6 979	2 164		33	-	-
Ефимов К.С.	январь - декабрь	Исполнительный директор	3938	1364	255	13	-	-

Руководитель  Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер  Макаренко Наталья Владимировна



05 февраля 2021 г.

13. Информация по отчетным сегментам

Показатели бухгалтерского учета (тыс.руб.) 2020г.						
	Выручка НДС	(без НДС)	%	Валовая прибыль	Налог на прибыль	Стоимость активов
Реализация экспорт (товары)	192 616		11	21 544	477	176 867
Реализация экспорт (услуги)	18 870		1	1 959	43	16 079
Реализация по России, в т.ч.	1 592 253		88	172 353	3 810	1 414 937
ООО "Интертехника трейд"	271 199		17	29 300	648	240 539
ООО "Мировая техника"	324 377		20	34 471	762	282 987
ВСЕГО:	1 803 739			195 856	4 330	1 607 883

Показатели бухгалтерского учета (тыс.руб.) 2019г.						
	Выручка НДС	(без НДС)	%	Валовая прибыль	Налог на прибыль	Стоимость активов
Реализация экспорт (товары)	126 615		7	16 216	819	110 399
Реализация экспорт (услуги)	20 578		1	2 636	133	17 942
Реализация по России, в т.ч.	1 664 639		92	213 201	10 768	1 451 438
ООО "Интертехника трейд"	278 019		17	35 608	1 798	242 411
ООО "Мировая техника- Кубань"	256 442		15	32 844	1 659	223 598
ВСЕГО:	1 811 832			232 053	11 720	1 579 779

Показатели бухгалтерского учета (тыс.руб.) 2018г.						
	Выручка НДС	(без НДС)	%	Валовая прибыль	Налог на прибыль	Стоимость активов
Реализация экспорт (товары)	79 359		5%	11 988	660	70 748
Реализация экспорт (услуги)	34 759		2%	4 795	264	28 299
Реализация по России	1 540 584		93%	222 968	12268	1 315 904
в т.ч. ООО "Мировая техника- Кубань"	238 456		15%	33 445	1840	197 386
ВСЕГО:	1 654 702			239 751	13 191	1 414 951

Руководитель
Главный бухгалтер
05 февраля 2021 г.

Соколенко Павел Анатольевич

Макаренко Наталья Владимировна

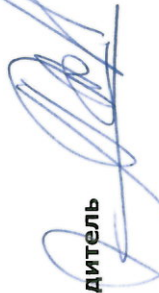


14. События после отчетной даты.

Общество с ограниченной ответственностью «Маскио-Гаспардо Руссия» привлечено в качестве третьего лица, без заявления самостоятельных требований по делу № А56-157984/2018 от 21.12.2018г.

Судебные процессы с участием Общества, которые могут быть отнесены к существенным, на 31.12.2020г отсутствуют.

Руководитель



Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер



Макаренко Наталья Владимировна

05 февраля 2021 г.



15. Раскрытие информации по операциям, выраженным в иностранной валюте, представленной в финансовой отчетности.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составляет

	2020 г.		2019 г.	
	Положительная курсовая разница	Отрицательная курсовая разница	Положительная курсовая разница	Отрицательная курсовая разница
Остатки на валютных счетах	1 642	3 046	45	653
Расчеты с поставщиками	55 764	138 166	4 283	452
Расчеты с покупателями	6 836	1 509	56	415
Прочие обязательства				
ИТОГО:	64 242	142 721	4384	1520

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях:

	2020 г.		2019 г.	
	Положительная курсовая разница	Отрицательная курсовая разница	Положительная курсовая разница	Отрицательная курсовая разница
Расчеты с поставщиками	-	-	-	-
Расчеты с покупателями	938	345	-	-
Прочие обязательства	-	-	-	-
ИТОГО:	938	345	0	0

Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счетов учета финансовых результатов, у организации отсутствуют.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату:

дата	доллар США	евро	украинские гривны
31.12.2020	73,8757	90,6824	26,1738
31.12.2019	69,3406	61,9057	26,1205

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

	Задолженность на 31.12.2020г		Курс евро на 31.12.2020г., установленный ЦБ РФ
	евро	руб.	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	525 407,97	47 645 255,69	90,6824
расчеты с покупателями и заказчиками	243 960,03	22 122 881,02	90,6824
	34 395,98	3 119 110,02	
денежные средства на валютном счете	33 481,33	3 036 167,36	90,6824
денежные средства на прочих спец. валютных счетах			
расчеты с прочими кредиторами			

Руководитель
Главный бухгалтер

Соколенко Павел Анатольевич
Макаренко Наталья Владимировна

05 февраля 2021 г.

16. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

1.1 Полное наименование фирмы : Общество с ограниченной ответственностью «Маскио-Гаспардо Руссия».

1.2 Юридический адрес : 404130, Волгоградская область, г. Волжский, ул. Пушкина, 117 Б, офис 114.

1.3 Фактический (почтовый адрес): 404130, Волгоградская область г. Волжский, ул. Пушкина, 117 Б, офис 114.

1.4 Дата государственной регистрации : 23.12.2003 года, основной государственный регистрационный № 1033400023843.

1.5 Организация имеет обособленное подразделение по адресу: г. Барнаул, ул.Пушкина, 21, стр.20, оф.303

зарегистрированное 15.12.2010г. в Межрайонной ИФНС № 15 по Алтайскому краю, КПП 222545001

1.6 Состав учредителей :

АО «Маскио С.П.А»-100 % уставного капитала, на основании протокола внеочередного собрания общества «Маскио С.П.А. от 25.09.2007г.

Доля в уставном капитале оплачена полностью

1.7 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.8 В 2019 году утвержден Устав Общества в новой редакции, на основании решения единственного Участника Общества № 43 от 09.12.2019г.

1.9 Состав исполнительного органа общества:

Генеральный директор – Соколенко Павел Анатольевич.

1.10 Среднегодовая численность работающих в 2020г. составила 47 человек.

Показатель	За 2020 отчетный год	За 2019 отчетный год	За 2018 отчетный год
Списочная численность работников (чел).	47	49	49
Затраты на оплату труда, руб.	46 366	39 807	35 060
Сумма страховых взносов	11 859	11 030	9 478
Средняя з/плата	82	68	60

1.11 Основным видом деятельности организации является оптовая торговля сельскохозяйственным оборудованием и машинами. Виды деятельности, подлежащие участию в саморегулируемых организациях на предприятии отсутствуют.

Виды деятельности	2020г.		2019г.		2018г.	
	выручка без учета НДС	% от общей выручки	выручка без учета НДС	% от общей выручки	выручка без учета НДС	% от общей выручки
Выручка от реализации сельхозмашин и комплектующих	1 784 869	98	1 791 254	99	1 654 702	98
Выручка от предоставленных услуг	18 870	2	20 578	1	34 759	2
Выручка от реализации проч. имущества				-	-	-

- 1.13 Уставной капитал предприятия составляет: 11 079 000 руб. на основании решения №3 от 06.10.08г., решения № 4 от 19.01.09г. и изменения к Уставу от 19.01.09г. Уставной капитал увеличен за счет внесения денежных средств на расчетный счет ООО платежным поручением № 000990 от 30.12.08г. единственным учредителем АО «Маскио С.П.А» в сумме 9 078 950 рублей.
- 1.14 Добавочный капитал предприятия составляет 51 178 рублей, который образовался из-за курсовой разницы, возникшей на момент взноса в уставной капитал общества.
- 1.15 Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.16 У организации имеется полная определенность в применении непрерывности деятельности в ближайшем будущем.
- 1.17 Организация подлежит обязательному аудиту, так как попадает под критерии, установленные статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001г. № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.18 Бухгалтерская (финансовая) ООО «Маскио-Гаспардо Руссия» подготовлена с использованием действующего законодательства Российской Федерации. Предоставляется для заинтересованных пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности по формам и в сроки, установленные Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011г..

Руководитель

Соколенко Павел Анатольевич

Главный бухгалтер

Макаренко Наталья Владимировна

05 февраля 2021 г.

