

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Платичие и Движение Дебиторской задолженности															
Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сдлеге, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	слисание на финансовый результат	восста-новление резерва	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 сомитель-ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	20 323	-	167 933	-	-	(123 338)	-	X	X	-	-	-	-
в том числе:	5530	за 2019 г.	21 065	-	9 993	-	-	(10 735)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	3 207	-	160 271	-	-	(108 958)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	3 545	-	612	-	-	(950)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	11 879	-	2 558	-	-	(10 647)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	12 133	-	8 890	-	-	(9 144)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	5 237	-	5 104	-	-	(3 733)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	5 387	-	491	-	-	(641)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	20 323	-	167 933	-	-	(123 338)	-	X	X	X	-	-	-
Итого	5520	за 2019 г.	21 065	-	9 993	-	-	(10 735)	-	X	X	X	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. п/линии и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	8 681	-	-	(6 552)	-	-	-	-	-	2 129
в том числе:	5571	за 2019 г.	20 842	-	-	(12 161)	-	-	-	-	-	8 681
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	8 681	-	-	(6 552)	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	20 842	-	-	(12 161)	-	-	-	-	-	2 129
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 681
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	132 400	1 036 670	4 135	(1 085 486)	-	-	X	X	-	-
в том числе:	5580	за 2019 г.	219 057	1 643 625	2 447	(1 732 729)	-	-	-	-	-	87 719
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	15 657	312 020	-	(319 040)	-	-	-	-	-	132 400
	5581	за 2019 г.	16 256	240 499	-	(241 098)	-	-	-	-	-	8 637
авансы полученные	5562	за 2020 г.	5 027	474 464	-	(474 970)	-	-	-	-	-	15 657
	5582	за 2019 г.	6 866	873 166	-	(875 005)	-	-	-	-	-	4 521
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	3 342	135 524	1 780	(128 298)	-	-	-	-	-	5 027
	5583	за 2019 г.	1 042	151 219	-	(148 919)	-	-	-	-	-	12 348
кредиты	5564	за 2020 г.	43 290	107 169	2 355	(97 354)	-	-	-	-	-	3 342
	5584	за 2019 г.	170 000	138 845	2 447	(288 002)	-	-	-	-	-	55 460
займы	5565	за 2020 г.	64 529	-	-	(64 529)	-	-	-	-	-	43 290
	5585	за 2019 г.	-	239 254	-	(174 725)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	555	7 493	-	(1 295)	-	-	-	-	-	64 529
	5586	за 2019 г.	24 893	642	-	(24 980)	-	-	-	-	-	6 753
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	555
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	141 081	1 036 670	4 135	(1 092 038)	-	X	X	X	-	-
	5570	за 2019 г.	239 899	1 643 625	2 447	(1 744 890)	-	X	X	X	-	89 848
												141 081

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

(подпись)

2 марта 2021 г.

Горбанец Иван
Владимирович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	203 862	217 770
Расходы на оплату труда	5620	55 453	49 225
Отчисления на социальные нужды	5630	17 651	15 649
Амортизация	5640	24 445	22 068
Прочие затраты	5650	32 113	39 646
Итого по элементам	5660	333 524	344 358
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	333 524	344 358

Руководитель

(подпись)

2 марта 2021 г.

Горбанец Иван
Владимирович

(расшифровка подписи)

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	1 344	5 058	(4 024)	-	2 378
в том числе:						
Резерв отпуск	5701	1 344	5 058	(4 024)	-	2 378

Руководитель

(подпись)

2 марта 2021 г.

Горбанец Иван
Владимирович

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	4 630 000	3 140 000	3 740 000
в том числе:				
Плоручительства Общества перед банками по кредитным обязательствам связанных сторон	5811	4 630 000	3 140 000	3 740 000

Руководитель

(подпись)

2 марта 2021 г.

Горбанец Иван

Владимирович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		9 159		10 046
в том числе:						
на текущие расходы		5901		9 159		10 046
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2020 г.		5910	-	-	-	-
за 2019 г.		5920	-	-	-	-
в том числе:						
за 2020 г.		5911	-	-	-	-
за 2019 г.		5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

2 марта 2021 г.

Горбанец Иван
Владимирович

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Агро-Альянс»
за 2020 год

Бухгалтерская отчетность ООО «Агро-Альянс» за 2020 год представлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций». Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год составлена, исходя из допущения о том, что организация осуществляет свою деятельность непрерывно и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности, активы и обязательства отражаются исходя из того, что организация сможет реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

1. Сведения об организации

Наименование организации – Общество с ограниченной ответственностью «Агро-Альянс» (далее по тексту – «Общество»)

Юридический адрес организации: 353307, Краснодарский край, Абинский район, станица Холмская, ул. Элеваторная, 2

Среднегодовая численность работающих в 2020 году составила 121 человек, в 2019 году 131 человек.

Постоянно действующий исполнительный орган Общества: генеральный директор – Горбанец Иван Владимирович

Участники Общества: ООО «Агро-Альянс» (г. Санкт-Петербург) – 95% доли в уставном капитале Общества, ООО «Южная Рисовая Компания» - 5% доли в уставном капитале Общества.

Общество в 2020 году осуществляло финансово-хозяйственную деятельность в сфере выращивания зерновых культур.

Сведения об аудитор:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ФинЭкспертиза"

Сокращенное наименование: ООО "ФинЭкспертиза"

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Государственная регистрация: запись в Единый государственный реестр юридических лиц внесена 29.08.2002, присвоен ОГРН 1027739127734

Местонахождение: 127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение 1, комната 29

С 24.01.2020 ООО "ФинЭкспертиза" является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация "Содружество", сокращенное наименование - СРО ААС (дата включения в реестр СРО ААС - 24.01.2020 г., ОРНЗ 12006017998).

2. Сведения об учетной политике

2.1. Оценка имущества и обязательств выполняется согласно требованиям п.1 ст. 11 и п.1 ст. 12 Закона РФ «О бухгалтерском учете»

2.2. Амортизация по основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным методом.

- 2.3. Переоценку первоначальной стоимости основных средств Общество не производит.
- 2.4. Материально-производственные запасы отражаются в учете и отчетности при приобретении по фактической стоимости. при передаче в производство списываются по методу ФИФО. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по стоимости ФИФО.
- 2.5. Признание поступлений доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями с соответствующим обоснованием и отражением в бухгалтерском учете (по кредиту счета 90 или 91) осуществляется в зависимости от характера деятельности, вида доходов и условий их получения.
- 2.6. С 01.01.2019 года общество перешло с единого сельскохозяйственного налога на общий режим налогообложения.
- 2.7. Резервы по сомнительным долгам создается согласно ст. 266 НК РФ, резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается согласно ст. 324,1 НК РФ. Отчисления в резерв на оплату отпусков производятся ежемесячно как произведение процента отчислений в резерв (8,33%) и сумм фактического фонда оплаты труда за месяц с учетом страховых взносов. Инвентаризация резерва проводится ежегодно.

3. Сведения об отчетности

Актив баланса на 01.01.2020 г. составил 282 792 тыс. руб., на 31.12.2020 составлял 321 427 тыс. рублей. Увеличение активов за 2020 год составило 38 635 тыс. руб.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2019 составили 140 368 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 – 229 203 тыс. руб.

Общество подлежит обязательному аудиту.

Объем выручки за 2020 год составил 546 115 тыс. руб.

Валовая прибыль по обычным видам деятельности за 2020 г. составил 240 191 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 г. составила 208 835 тыс. руб.

В 2020 году начислено дивидендов в размере 114 000 000 рублей.

Согласно данным бухгалтерского учета на 31.12.2020 г. Общества стоимость капитальных вложений представлена в аналитическом учете в разрезе субсчетов и составила по состоянию на отчетные даты:

тыс. руб.

Счет	Наименование счета	на 31.12.2020	на 31.12.2019
01	Основные средства в организации	416 347	404 933
02	Амортизация основных средств	270 836	256 393
	Итого остаточная стоимость основных средств	145 511	148 540
08.01	Приобретение земельных участков	0	0
	Всего: остаточная стоимость ОС и сальдо счета 08	145 511	148 540
	Строка 1150 Баланса "Основные средства"	145 511	148 540

4. Сведения об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц:

- Учредители ООО «Агро-Альянс» - 95% доли Уставного капитала – ООО «Агро-Альянс» и ООО «Южная Рисовая Компания» - 5% доли в уставном капитале Общества

По указанным контрагентам ООО «Агро-Альянс» данные в балансе на 31.12.20:

	на 31.12.20	
	Актив	Пассив
Кредиторская задолженность		5 618
60.01 Задолженность перед поставщиками ООО «Южная рисовая компания»		398
75.02 Задолженность по дивидендам		5 220
Дебиторская задолженность	409 205	
62.01 Расчеты с покупателем ООО «Агро-Альянс»		
62.01 Расчеты с покупателем ООО «Южная рисовая компания»	588	
76.06 Беспроцентный краткосрочный займ ООО «Агро-Альянс»	48 617	

Выданное обеспечение ООО "Агро-Альянс"

Заемщик	Кредитор	№ кредитного договора	Дата договора	Общая сумма договора	Вид обеспечения
ООО "Агро- Альянс ОМФ"	ПАО "ВТБ"	45/19	07.07.2018	240 000	Поручительство
ООО "Агро- Альянс ОМФ"	ПАО "ВТБ"	2/20	24.01.2020	200 000	Поручительство
ООО "Агро- Альянс"	ПАО "ВТБ"	38/20	03.07.2020	30 000	Поручительство
ООО "Агро- Альянс"	ПАО "ВТБ"	30/20	30.06.2020	490 000	Поручительство
ООО "Агро- Альянс"	ПАО "Сбербанк"	55/9055/0003/1/085/20	03.06.2020	720 000	Поручительство
ООО "Агро- Альянс"	АО "Альфа- Банк"	01YQ9L	17.01.2019	500 000	Поручительство
ООО "ЦКК"	ПАО "ВТБ"	41/18	29.11.2018	400 000	Поручительство
ООО "ЦКК"	ПАО "ВТБ"	01/20	16.01.2020	300 000	Поручительство
ООО "Агро- Альянс Чернское"	ПАО "ВТБ"	77/20	15.12.2020	150 000	Поручительство
ООО "ЮРК"	АО "ЮниКредит Банк"	002/0029L/19	27.02.2019	800 000	Поручительство
ООО "ЮРК"	АО "ЮниКредит Банк"	002/0104L/20	16.07.2020	600 000	Поручительство
ООО "ЮРК"	АО "ЮниКредит Банк"	002/0171L/20	01.12.2020	200 000	Поручительство

ИТОГО				4 630 000	
-------	--	--	--	-----------	--

Общество оценивает вероятности наступления неблагоприятных событий по выданным обеспечениям как низкую.

5. Операции со взаимозависимыми сторонами

В 2020 г. Обществом осуществлялись следующие операции со взаимозависимыми сторонами:

- Покупка сырья и получение услуг у взаимозависимых лиц;
- Реализация продукции и оказание услуг взаимозависимым лицам;
- Предоставление займов и расчеты по займам со взаимозависимыми лицами;

В 2020 Обществом получены доходы от реализации товаров, оказания услуг для взаимозависимых лиц в следующих суммах:

(тыс. руб. с НДС)

Наименование контрагента	Выручка, прочие доходы
ООО «Агро-Альянс»	219 163
ООО «ЮРК»	357
ООО "Агро-Альянс Чернское"	9 092
ИТОГО сумма доходов за 2020 год	228 612

За 2020 год Обществом приобретены материальные ценности и получены услуги от взаимозависимых лиц в следующих суммах:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента	Стоимость полученных услуг и приобретенных активов
ООО «Агро-Альянс»	2 375
ООО "Агро-Альянс Чернское"	813
ООО «Южная рисовая компания»	10 009
ИТОГО сумма расходов за 2020 год	13 197

В 2020 году Общество получило денежные средства от ООО «Агро-Альянс» за продукцию 95 339 тыс. руб.

В 2020 году Общество предоставило беспроцентный займ головной организации ООО «Агро-Альянс» в размере 90 940 тыс. руб. (Договор займа б/н от 05.10.2020г.)

6. Кредиты и займы

В отчетности Общества задолженность по займу отражена в Балансе по Форме № 1 по состоянию на начало и конец проверяемого периода:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки баланса	Сумма на 31.12.2020	Сумма на 31.12.2019	Сумма на 31.12.18
Долгосрочные кредиты и займы	1410	0	0	0
Краткосрочные кредиты и займы	1510	55 460	107 819	170 000

По состоянию на 31.12.2020 года в составе краткосрочных заемных средств числится задолженность ПАО «Банк ВТБ» по кредитному договору № 47/20 от 24.07.2020 г. в размере 55 460 тыс. руб. со сроком действия договора по 23.07.2021.

7. Прочие доходы и расходы

За 2020 год прочие доходы и расходы представлены следующим образом:

- «Проценты к уплате» - (2 355) тыс. руб.;
- «Прочие доходы» - 19 164 тыс. руб.;
- «Прочие расходы» - (13 414) тыс. руб.

В РБП расходы на долгосрочную арендную плату, расходы на автострахование и расходы по сублизингу.

В 2020 г. Обществом получены субсидии из бюджета:

- 279 тыс. руб. – субсидии агрохимобследование;
- 2 569 тыс. руб. – субсидии на приобретение элитных семян;
- 6 003 тыс. руб. – субсидии по возмещению части затрат на масличные культуры;
- 308 тыс. руб. – субсидии страховка.

За 2019 год прочие доходы и расходы представлены следующим образом:

- «Проценты к уплате» - (2 447) тыс. руб.;
- «Прочие доходы» - 21 285 тыс. руб.;
- «Прочие расходы» - (13 933) тыс. руб.

В РБП расходы на долгосрочную арендную плату, расходы на автострахование и расходы по сублизингу.

В 2019 г. Обществом получены субсидии из бюджета:

- 3 451 тыс. руб. – субсидии на возмещение части затрат на услуги по подаче и отводу воды на посеvy риса на 1 гектар;
- 6 594 тыс. руб. – субсидии на приобретение элитных семян.

Прочие доходы	2 019	2 020
Дох/расх связанные с оказанием услуг		221
Дох/расх связанные с реализацией прочего имущества 20%	34	51
Доходы (расходы), связанные с выбытием основных средств		250
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	5	
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	10 178	9 107
Доходы от финансового обеспечения (ФСС НС)	107	220
Доходы от целевого финансирования(субсидии)	10 046	9 159
Оприходование товаров (Торговля и склад)	349	109
Прочие доходы и расходы	79	30
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	487	17
ИТОГО прочие доходы	21 285	19 164
Списание ОС	1 212	25
Благотворительная помощь	13	
Госпошлины (рег. имущества)	113	42
Госпошлины, сбор за лицензию,префер.	45	3
Дох/расх связанные с оказанием услуг	92	
Дох/расх связанные с реализацией прочего имущества 18%	33	51
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	5	
Доходы (расходы), связанные с выбытием основных средств		225
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	10 762	9 027
Налог на имущество	477	382
Налог на негативное воздействие на окр.среду.	144	4

Прочие доходы и расходы	114	409
Расходы на услуги банков	218	285
Расходы на услуги хранения		2 752
Расходы прошлых периодов	124	
Резервы по сомнительной задолженности		24
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	89	10
Транспортный налог	130	164
Убытки от порчи имущества (животноводство)	117	
Убытки от порчи имущества (растениеводство)	219	2
штраф-пени по дог с покуп/пост	16	6
штрафы-пени (бюджет)	3	3
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	7	
ИТОГО прочие расходы	13 933	13 414

8. Выручка

Объем выручки за 2020 год составил 546 115 тыс. руб., объем выручки за 2019 год составил 403 050 тыс. руб.

За 2020 год выручка от основной деятельности сформировалась за счет реализации сельскохозяйственной продукции собственного производства, в основном риса.

Существуют сезонные колебания при определении доходов от реализации в виду основной реализации произведенной Обществом сельскохозяйственной продукции.

Генеральному директору Горбанцу И.В. за 2020г. начислена оплата труда в размере 1 588 091,05тыс. руб..

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

1. Финансовые риски:

1.1 Рыночные риски деятельности Общества оцениваются, как низкие, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) в части изменения цен – Общество занимает позиции в своем ценовом сегменте и пока поддерживает свою заполняемость на уровне планируемых показателей.

б) в части изменения процентных ставок – оцениваются, как низкие, т.к. процентные ставки по полученным кредитам поддерживаются кредитором и приняты в Бюджете на 2021г.

в) в части изменения курсов иностранных валют – оцениваются, как низкие, так как существенной зоной риска мог оказаться валютный заем. По состоянию на 31.12.2020г. валютных займов нет.

1.2 Риски, связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам оцениваются как низкие, так как предприятие не планирует предоставлять займы другим организациям.

1.3 Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

а) кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам – оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2021г., являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки;

б) задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности по займам полученным учтены в Бюджете на 2021г., являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки.

2. Правовые риски:

2.1 связанные с изменением валютного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. на балансе предприятия валютные обязательства имеют малый удельный вес.

2.2 связанные с изменением таможенного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. операции, связанные с экспортом продукции имеют малый удельный вес, импорт не планируется

3. Страновые (региональные) риски:

3.1 связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) – оцениваются как равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте, как предприятия, оперирующего на территории РФ.

3.2 связанные с экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен) - оцениваются, как низкие, так как уровень зарплаты сотрудников превышает средний по региону - Краснодарский край.

3.3 связанные с социальной ситуацией (отсутствие притока молодых специалистов, отсутствие на рынке труда квалифицированных специалистов основных профессий) – оцениваются как высокие, так как отсутствует база для профессионального обучения, происходит отток молодых специалистов в другие регионы.

4. *Репутационные риски* (уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п.) – оцениваются, как низкие, так как ООО «Агро-Альянс» соблюдает свои обязательства по договорам.

5. Экологические риски.

В связи с ужесточением в настоящее время в России природоохранного законодательства и позиции государственных органов Российской Федерации относительно его соблюдения возможно ухудшение финансовых показателей из-за оттока средств на природоохранные мероприятия, роста требований к технике безопасности, роста требований со стороны Роспотребнадзора и Росприроднадзора. Риски оцениваются как низкие.

6. Существенных рисков, способных повлиять на финансовое положение предприятия и на непрерывность его деятельности на дату составления финансовой отчетности и в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, нет.

7. В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем, Общество не столкнулось с приостановками в операционной деятельности, нарушениями условий договоров, влиянием внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал, доступность рынков капитала/финансирования. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

10. Информация о бенефициарах

Бенефициарными владельцами (физическими лицами, которые, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25% в капитале)) ООО «Агро-Альянс» являются Козырев В. А., доля владения 43,11%, и Макеев П. В., доля владения 25,72%. Хозяйственных операций с бенефициарными владельцами в 2020 году не производилось.

11. Судебные разбирательства

На дату составления БФО судебные разбирательства Отсутствуют

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют

13. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на 31.12.2020г составляют 2 401 тыс.руб

Генеральный директор
ООО «Агро- Альянс»

Горбанец И.В.

02.03.2021