

**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**

Форма 0710005 с.1

| 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               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |            |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2019 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  | 5101 | за 2020 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2019 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

**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 | -                     | -                     | -                     |



**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 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2019 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Арутюнян Юрий  
Вартанович**  
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.



**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 2020 г. | 706            | 4 741               | (1 458) | (3 112)   | 877              |
|  | 5250 | за 2019 г. | -              | 758                 | -       | (52)  | 706              |
| в том числе:   |      |            |                |                     |         |   |                  |
| Система измерительная "Грейн" №252   | 5241 | за 2020 г. | 706            | 1 629               | 1 458   | -   | 877              |
|  | 5251 | за 2019 г. | -              | 706                 | -       | -   | 706              |
| Система измерительная "Грейн" №252   | 5242 | за 2020 г. | -              | 1 458               | -       | 1 458   | -                |
|  | 5252 | за 2019 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Автомобиль ВИС-234900 бортовой с жетской надстройкой   | 5243 | за 2020 г. | -              | 715                 | -       | 715   | -                |
|  | 5253 | за 2019 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| ИК-анализатор ИНФРАСКАН  | 5244 | за 2020 г. | -              | 800                 | -       | 800   | -                |
|  | 5254 | за 2019 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Мельница лабораторная ВЬЮГА-3М   | 5245 | за 2020 г. | -              | 139                 | -       | 139   | -                |
|  | 5255 | за 2019 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Электродвигатель 5АИ 200 М4 37/1500 IM1001   | 5246 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5256 | за 2019 г. | -              | 52                  | -       | 52  | -                |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2020 г. | за 2019 г. |
|--|------|------------|------------|
| 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 | 2 443                 | 2 414                 | 2 414                 |
| 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 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

25 марта 2021 г.

**Арутюнян Юрий  
Варганович**  
(расшифровка подписи)



**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:  | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

25 марта 2021 г.

**Арутюнян Юрий  
Варганович**  
(расшифровка подписи)



**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:                                     | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

25 марта 2021 г.

**Арутюнян Юрий  
Варганович**  
(расшифровка подписи)

**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 краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |         |
|   |      |            |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |   |   |   |                               |   |         |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
|   | 5521 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |                               |   |         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
|   | 5522 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
|   | 5523 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
| Прочая  | 5504 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
|   | 5524 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | -       |
|   | 5505 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | -       |
|   | 5525 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | -       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020 г. | 91 413                        | -                                       | 30 420  | -  | (81 304)  | -                                | -                      | -   | -   | 3   | -                             | 40 532                                  | (8 724) |
|   | 5530 | за 2019 г. | 114 256                       | -                                       | 75 922  | -  | (98 748)  | (17)                             | -                      | -   | -   | -   | -                             | 91 413                                  | -       |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |                               |   |         |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2020 г. | 79 832                        | -                                       | 27 556  | -  | (70 239)  | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 37 149                                  | (8 724) |
|   | 5531 | за 2019 г. | 104 945                       | -                                       | 67 664  | -  | (92 778)  | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 79 832                                  | -       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2020 г. | 228                           | -                                       | 284   | -  | (228)     | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 284                                     | -       |
|   | 5532 | за 2019 г. | 515                           | -                                       | 28  | -  | (298)     | (17)                             | -                      | -   | -   | -   | -                             | 228                                     | -       |
| Прочая  | 5513 | за 2020 г. | 11 353                        | -                                       | 2 580   | -  | (10 836)  | -                                | -                      | -   | -   | 3   | -                             | 3 099                                   | -       |
|   | 5533 | за 2019 г. | 8 795                         | -                                       | 8 230   | -  | (5 672)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 11 353                                  | -       |
|   | 5514 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | -       |
|   | 5534 | за 2019 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       | -       |
| Итого   | 5500 | за 2020 г. | 91 413                        | -                                       | 30 420  | -  | (81 304)  | -                                | -                      | -   | X   | X   | X                             | 40 532                                  | (8 724) |
|   | 5520 | за 2019 г. | 114 256                       | -                                       | 75 922  | -  | (98 748)  | (17)                             | -                      | -   | X   | X   | X                             | 91 413                                  | -       |

## 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

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |           |                                  |   |   |   | Остаток на конец периода |   |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|---|
|  |      |            |                        | поступление   |  | выбыло    |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |                          |   |
|  |      |            |                        | 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 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
|  | 5571 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |                          |   |
| кредиты  | 5552 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
|  | 5572 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
| займы  | 5553 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
|  | 5573 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
| прочая   | 5554 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
|  | 5574 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        | - |
|  | 5555 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        | - |
|  | 5575 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 2 373                  | 10 731  | 144  | (8 539)   | (3)                              | -   | 3   | -   | 4 697                    |   |
|  | 5580 | за 2019 г. | 12 868                 | 631   | 1 164  | (12 274)  | (16)                             | -   | -   | -   | 2 373                    |   |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |                          |   |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2020 г. | 1 179                  | 1 489   | -  | (162)     | -                                | -   | -   | -   | 2 506                    |   |
|  | 5581 | за 2019 г. | 632                    | 651   | -  | (105)     | -                                | -   | -   | -   | 1 179                    |   |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2020 г. | 243                    | 1 220   | -  | -         | (3)                              | -   | -   | -   | 1 460                    |   |
|  | 5582 | за 2019 г. | 2 008                  | 6   | -  | (1 755)   | (16)                             | -   | -   | -   | 243                      |   |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2020 г. | 951                    | 57  | -  | (374)     | -                                | -   | 3   | -   | 637                      |   |
|  | 5583 | за 2019 г. | 875                    | (526)   | 1 031  | (428)     | -                                | -   | -   | -   | 951                      |   |
| кредиты  | 5564 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |   |
|  | 5584 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |   |
| займы  | 5565 | за 2020 г. | -                      | 7 965   | 144  | (8 003)   | -                                | -   | -   | -   | 106                      |   |
|  | 5585 | за 2019 г. | 9 353                  | 500   | 133  | (9 986)   | -                                | -   | -   | -   | -                        |   |
| прочая   | 5566 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | (11)                     |   |
|  | 5586 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |   |
|  | 5567 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |   |
|  | 5587 | за 2019 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |   |
| Итого  | 5550 | за 2020 г. | 2 373                  | 10 731  | 144  | (8 539)   | (3)                              | X   | X   | X   | 4 697                    |   |
|  | 5570 | за 2019 г. | 12 868                 | 631   | 1 164  | (12 274)  | (16)                             | X   | X   | X   | 2 373                    |   |



**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)

25 марта 2021 г.

**Арутюнян Юрий  
Вартанович**  
(расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство**

| Наименование показателя   | Код  | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 4 160      | 3 497      |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 26 561     | 22 708     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 5 857      | 6 885      |
| Амортизация   | 5640 | 5 267      | 4 886      |
| Прочие затраты  | 5650 | 18 903     | 20 856     |
| Итого по элементам  | 5660 | 60 748     | 58 832     |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -          | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -          | 224        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 60 748     | 59 056     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

25 марта 2021 г.

**Арутюнян Юрий  
Вартанович**  
(расшифровка подписи)

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 814                  | -        | -        | (45)                         | 1 769                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| Резерв компенсации отпускных    | 5701 | 1 814                  | -        | -        | (45)                         | 1 769                    |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

25 марта 2021 г.

**Арутюнян Юрий  
Вартанович**  
(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:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

25 марта 2021 г.

**Арутюнян Юрий  
Варганович**  
(расшифровка подписи)

**9. Государственная помощь**

| Наименование показателя            |            | Код  | за 2020 г.     |                 | за 2019 г.        |               |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| 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          | за 2020 г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2019 г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2020 г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2019 г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Арутюнян Юрий  
Вартанович**  
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

## 10. Иная информация к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

### 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Толкайский элеватор»;

Сокращенное наименование: ООО «Толкайский элеватор» (далее – «Общество»);

Юридический и почтовый адрес: 446351 Самарская область, Кинель-Черкасский район, с. Кинель-Черкассы, ул. Элеваторская, 15

ИНН 6372025310

КПП 637201001

Телефон: 8(84660) 4-06-46, электронная почта: tolkay@sinco.org

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество зарегистрировано ИФНС по Красноглинскому району г. Самары 15 января 2019 года, ОГРН 1196313001708.

Уставный капитал общества составляет – 94 276 руб.

Учредителями общества являются: ОАО «СИНКО» - 19,8%, физические лица – 80,2%.

Среднесписочная численность за 2020 год - 57 человек.

Основной вид деятельности Общества в 2020 году:

52.10.3 Хранение и складирование зерна

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Арутюнян Юрий Варганович

Главный бухгалтер Общества – Езина Ирина Александровна

Обществом создана Ревизионная комиссия в количестве 1 человек. Ревизором Общества является Светова Светлана Владимировна.

Дочерних обществ нет.

Зависимые общества:

| Наименование общества | Сфера деятельности  | Доля в уставном капитале, % | Доля голосующих акций, % |
|-----------------------|---|-----------------------------|--------------------------|
| ОАО «СИНКО»           | Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных | 19,8                        |                          |

### 2. Основа составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона от № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

### Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

### **Нематериальные активы**

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».

В отчетном периоде объект учета отсутствовал.

### **Основные средства**

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

В течение 2020 года Общество не проводило переоценку основных средств.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

### **Материально-производственные запасы**

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является однородная группа.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при их передачи в эксплуатацию или производство. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года списываются на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования с момента ввода в эксплуатацию или передачи в производство.

## **Финансовые вложения**

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

## **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по страхованию имущества, лицензии и другие расходы), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

## **Задолженность покупателей и заказчиков**

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

На сумму дебиторской задолженности, признанной сомнительной создается резерв. Сомнительной задолженностью признается задолженность, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

## **Денежные средства и денежные эквиваленты**

К эквивалентам денежных средств относятся депозиты до востребования и сроком до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты комиссионера и агента;
- суммы косвенных налогов в составе прочих поступлений и платежей.

## **Кредиты и займы**

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

## **Признание доходов и расходов**

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг).

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

### **Расходы по обычным видам деятельности**

Себестоимость продаж включает себестоимость проданных товаров, а также расходы, связанные с оказанием услуг, за исключением управленческих расходов.

### **Управленческие расходы**

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

### **Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных на 31.12.2020 г. работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

### **Изменения в учетной политике**

Изменения в учетную политику на 2020 и 2021 годы не вносились.

### **Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов**

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов не производились.

### **Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно**

Бухгалтерская отчетность ООО «Толкайский элеватор» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

### 3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

#### 3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 3.2. Основные средства

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

| Группа учета основных средств              | Остаточная стоимость |
|--|----------------------|
| Здания                                     | 60668                |
| Сооружения                                 | 9176                 |
| Машины и оборудование (кроме офисного)     | 3110                 |
| Транспортные средства                      | 1402                 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 1                    |
| Земельные участки                          | 136                  |
| Другие виды основных средств               | 26                   |
| Вложения во внеоборотные активы            | 877                  |
| ИТОГО                                      | 75396                |

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

#### 3.3. Долгосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 3.5. Дебиторская задолженность

| Наименование (вид) дебиторской задолженности | 31.12.20г.   | 31.12.19г.   |
|--|--------------|--------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками         | 28425        | 79832        |
| Авансы выданные                              | 284          | 228          |
| Прочая                                       | 3099         | 10979        |
| <b>ИТОГО</b>                                 | <b>31808</b> | <b>91039</b> |

В 2020, 2019 годах реализация товаров, работ, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 составляет 8 724 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1.,5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.6.Краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений представлено в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура краткосрочных финансовых вложений представлена следующими активами Общества:

| Наименование вида финансовых вложений                             | 31.12.2020     | 31.12.2019    |
|---|----------------|---------------|
| Аренна ООО Договор займа №56/19 РС от 27.08.2019 г.               | 13 790         | 17 685        |
| БХПП ООО Договор займа №13/19 РС от 07.03.2019                    | -              | 1 295         |
| Веста-М ООО Договор займа №12/18 РС от 07.03.2018г                | 6 600          | 9 675         |
| Веста-М ООО Договор займа 64/20 РС от 05.11.2020                  | 3 500          | -             |
| Жито ООО Договор займа №29/19( 24/19)РС от 09.04.2019             | -              | 45 100        |
| Жито ООО Договор займа №02/20 РС от 15.01.2020                    | 107 700        | -             |
| Погрузинский элеватор ООО Договор займа №47/19 РС от 10.07.2019   | -              | 8 360         |
| Погрузинский элеватор ООО Договор займа № 09/20 РС от 25.02.20 г. | 350            | -             |
| Синко ОАО Договор займа 37/19 от 11.06.19г(5,9%год)               | -              | 4 850         |
| Сургутское ОАО Договор займа №29/20РС                             | 29 200         | -             |
| Веста М векселя   | 4 750          | 4 750         |
| <b>Итого по строке 1240 «Финансовые вложения»</b>                 | <b>165 890</b> | <b>91 715</b> |

### 3.7.Денежные средства и денежные эквиваленты

| Наименование вида денежных средств и эквивалентов                      | 31.12.20 г. | 31.12.19г. |
|--|-------------|------------|
| Средства в кассе   | 14          | 29         |
| Средства на расчетных счетах   | 139         | 144        |
| <b>Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»</b> | <b>153</b>  | <b>173</b> |

Денежных эквивалентов нет.

### 3.8. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

#### Уставный капитал

На 31.12.2020 , 31.12.2019 Уставный капитал Общества составляет 94 тыс. руб.  
Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

### Переоценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.2020 г. 31.12.2019 переоценка внеоборотных активов составила 1845 тыс. руб.

### Добавочный капитал (без переоценки)

По состоянию на 31.12.2020 г. 31.12.2019 добавочный капитал составил 13 077 тыс. руб.

### 3.8. Долгосрочные заемные средства

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 задолженность по долгосрочным займам и кредитам отсутствует.

Наличие и движение кредитов и займов представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.9. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности и начисленных процентов по привлеченным долгосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 гг. – тыс.руб. и тыс. руб., соответственно.

Расшифровка краткосрочных кредитов и займов

| Договор  | Наименование займодавца/ кредитора | 31.12.20 г.     |                       |                                  |            | 31.12.19г.      |                       |                                  |            |
|--|------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------|------------|
|  |                                    | Сроки погашения | Сумма основного долга | Сумма задолженности по процентам | Ставка (%) | Сроки погашения | Сумма основного долга | Сумма задолженности по процентам | Ставка (%) |
| 02/20-3 от 17.06.20                            | ООО ПХПП                           | 31.05.21        | -                     | 106                              | 5,7        | -               | -                     | -                                | -          |
| <b>Итого по строке 1510 «Заемные средства»</b> |                                    | -               | -                     | <b>106</b>                       | -          | -               | -                     | -                                | -          |

Проценты начисляются ежемесячно, погашение процентов произведено в установленные договором сроки. Просроченная задолженность по займам и процентам отсутствует.

Наличие и движение кредитов и займов представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.11. Доходы будущих периодов

Наличие и движение представлено в таблице 9. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице 7. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условных обязательств нет.

Условных активов нет.

### 3.13. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах Арендованные основные средства

Наличие и движение арендованного имущества представлено в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом были арендованы объекты основных средств у следующих контрагентов:  
Тыс.Руб.

| Наименование арендодателя | 31.12.20г.  | 31.12.19г.  |
|---------------------------|-------------|-------------|
| ОАО Мукомол               | 1665        | 1665        |
| <b>Итого</b>              | <b>1665</b> | <b>1665</b> |

Договоры аренды заключены на неопределенный срок.

#### Обеспечения обязательств и платежей полученные

В течение 2020 г., 2019 г. Общество обеспечение обязательств и платежей не получало.

#### Обеспечения обязательств и платежей выданные

В течение 2020г., 2019 г. Общество поручительств не выдавало.

### 3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

#### Структура выручки

| Наименование показателя   | 2020 г.      | 2019г.        |
|---|--------------|---------------|
| <b>Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110)</b> | <b>85258</b> | <b>115432</b> |
| Доходы от сдачи имущества в аренду  | 943          | 880           |
| Реализация товаров  | -            | 225           |
| Услуги по зерну   | 83617        | 113776        |
| Услуги по перемотке электродвигателей                                     | 698          | 551           |

#### Структура себестоимости

| Наименование показателя   | 2020 г.      | 2019г.       |
|---|--------------|--------------|
| <b>Себестоимость продукции, работ, услуг, всего (строка 2120)</b> | <b>45710</b> | <b>45387</b> |
| Доходы от сдачи имущества в аренду                                | 3717         | 896          |
| Реализация товаров  | -            | 224          |

|                                       |       |       |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Услуги по зерну                       | 40544 | 43238 |
| Услуги по перемотке электродвигателей | 1449  | 1029  |

### Структура затрат по элементам

Структура затрат представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### Прочие доходы

Руб.

| Наименование показателя                      | 2020 г.     | 2019г.      |
|--|-------------|-------------|
| <b>Проценты к получению (строка 2320)</b>    | <b>7429</b> | <b>3604</b> |
| <b>Прочие доходы (строка 2340)</b>           | <b>259</b>  | <b>3732</b> |
| В том числе:                                 |             |             |
| Возмещение расходов из ФСС                   | 28          | -           |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией ОС | 15          | 3431        |
| Реализация прочих товаров                    | 5           | 10          |
| Корректировка резерва по отпускам            | 44          | 217         |
| Списание кредиторской задолженности          | 3           | 42          |
| Прочие доходы                                | 164         | 32          |

### Прочие расходы

Руб.

| Наименование показателя                    | 2020 г.     | 2019г.      |
|--|-------------|-------------|
| <b>Проценты к уплате (строка 2330)</b>     | <b>144</b>  | <b>132</b>  |
| <b>Прочие расходы (строка 2350), всего</b> | <b>9397</b> | <b>5904</b> |
| в том числе:                               |             |             |
| Налоги                                     | 568         | 1595        |
| Списание дебиторской задолженности         | -           | 39          |
| Услуги банка                               | 70          | 71          |
| Расходы связанные с реализацией ОС         | -           | 3335        |
| Реализация прочих товаров                  | 2           | -           |
| Резерв по сомнительным долгам              | 8724        | -           |
| Другие расходы                             | 33          | 864         |

## 4. Налогообложение

Общество находится на упрощенной системе налогообложения, в связи с чем не выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций (кроме налога на прибыль с доходов в виде дивидендов, удерживаемого налоговым агентом). Общество является плательщиком налога на имущество, транспортного и земельного налогов.

### 5. Дивиденды

В 2020 году Общество выплатило дивиденды в размере 8 100 тыс. руб.

## 6. Связанные стороны

### Продажа продукции связанным сторонам

В 2020 году Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

Тыс.Руб.

| Наименование покупателя | Выручка от продажи (без НДС) |
|-------------------------|------------------------------|
| ООО «Синко Трейд»       | 24066                        |
| ООО «ПХПП»              | 153                          |
| ООО «МедГард»           | 10                           |
| ООО СХП «Раздольное»    | 8659                         |
| ОАО «Сургутское»        | 146                          |
| <b>Итого</b>            | <b>33034</b>                 |

В 2019 году Общество осуществляло реализацию товаров, работ услуг следующим связанным сторонам:

Тыс.Руб.

| Наименование покупателя | Выручка от продажи (без НДС) |
|-------------------------|------------------------------|
| ОАО «Мукомол»           | 6040                         |
| ООО «ПХПП»              | 73                           |
| <b>Итого</b>            | <b>6113</b>                  |

### Закупки у связанных сторон

В 2020 году Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:

- по договорам аренды
- по предоставлению услуг и т.д.

| Наименование поставщика | Аренда     | Прочие услуги |
|-------------------------|------------|---------------|
| ООО «Аренна»            | -          | 1460          |
| ОАО «Кошкинское ПАТО»   | 285        | -             |
| ООО «Синко Трейд»       | -          | 8             |
| ООО «МедГард»           | -          | 94            |
| <b>Итого</b>            | <b>285</b> | <b>1562</b>   |

В 2019 году Обществу были оказаны услуги связанными сторонами:

- по договорам аренды
- по предоставлению услуг и т.д.

| Наименование поставщика | Аренда     | Прочие услуги |
|-------------------------|------------|---------------|
| ОАО «Мукомол»           | 120        |               |
| ООО ЧОП «АЗОВ»          |            | 2551          |
| ООО «Аренна»            |            | 960           |
| <b>Итого</b>            | <b>120</b> | <b>3511</b>   |

### Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 гг. задолженность Общества перед связанными сторонами составляет (тыс. руб.):

| Наименование кредитора/дебитора (связанная сторона) | 31.12.20 г. | 31.12.19 г. |
|---|-------------|-------------|
| ОАО «Мукомол» кред.                                 | -           | 20          |
| ОАО «Мукомол» деб.                                  | -           | 1351        |
| ООО «Аренна» кред.                                  | 1460        | 480         |
| ООО «Аренна» деб.                                   | 14868       | 318         |
| ООО «ПХПП» кред.                                    | 106         | -           |
| ОАО «Кошкинское ПАТО» деб.                          | -           | 271         |
| ОАО «Кошкинское ПАТО» кред.                         | 28          | -           |

|                                  |               |             |
|----------------------------------|---------------|-------------|
| ООО «Медгард» деб.               | 10            | -           |
| ООО «Синко Трейд» деб.           | 12125         | -           |
| ООО «Погрузинский элеватор» деб. | 354           | 146         |
| ОАО «Сургутское» деб.            | 31046         | -           |
| ООО СХП «Раздольное»             | 1379          | -           |
| ООО «ЖИТО» деб.                  | 107766        | 1456        |
| <b>Итого</b>                     | <b>169142</b> | <b>4042</b> |

### Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

Денежные потоки Общества по расчетам со связанными сторонами составляют:

| Наименование вида расчетов                       | 31.12.20 г.   | 31.12.19 г.   |
|--|---------------|---------------|
| Поступления – всего (тыс. руб.)                  | 41909         | 5560          |
| За выполненные работы, услуги                    | 41909         | 5560          |
| Платежи - всего (тыс. руб.)                      | 853           | 3131          |
| За поставку товаров, работ, услуг                | 853           | 3131          |
| <b>Итого текущая деятельность (тыс. руб.)</b>    | <b>42762</b>  | <b>8691</b>   |
| Поступления – всего (тыс. руб.)                  | 255316        | 59912         |
| За выполненные работы, услуги                    | -             | -             |
| Платежи - всего (тыс. руб.)                      | 320689        | 130703        |
| За поставку товаров, работ, услуг                | -             | -             |
| <b>Итого финансовая деятельность (тыс. руб.)</b> | <b>576005</b> | <b>190615</b> |

### Бенефициарные владельцы

| Бенефициар                    | 31.12.20 г.                      | 31.12.19 г.                      |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Арутюнян Юрий Варганович      | Генеральный директор             | Генеральный директор             |
| Мнацаканян Эдуард Асцатурович | Преобладание в уставном капитале | Преобладание в уставном капитале |

### Вознаграждение управленческого персонала (руководитель, заместители и т.д.)

В 2020 и 2019 гг. Общество выплатило вознаграждения (в том числе заработная плата) на общую сумму 26561 тыс. руб. и 23562 тыс. руб. соответственно.

| Информация по выплатам основному управленческому персоналу  |   | Тыс. руб. |
|---|---|-----------|
| Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после) | Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.           | 2582      |
|   | Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.   | 339       |
|   | Другие вознаграждения в неденежной форме: оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, аренды квартир, страхование | -         |

| <b>Информация по выплатам основному управленческому персоналу</b>  |  | <b>Тыс. руб.</b> |
|--|--|------------------|
| отчетной даты)   | ответственности менеджеров и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала в отчетном периоде.   |                  |
|  | Участие в прибыли и премии по итогам работы за год (выплачиваемые в течение 12 месяцев после отчетной даты).   | 1533             |
| <b>Долгосрочные вознаграждения</b> (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) | Вознаграждения по окончании трудовой деятельности: платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами).                            | -                |
|  | Иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности.<br>В данную категорию может, например, попадать участие в прибыли или часть премии по итогам работы за год, вознаграждения к юбилеям, которые будут выплачены более чем через 12 месяцев после окончания отчетного периода. | -                |
|  | Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;   | -                |
|  | Иные долгосрочные вознаграждения.<br>В эту категорию могут попадать, в частности, выходное пособие, выплачиваемые в случае решения Компании уволить работника до достижения им пенсионного возраста, либо решения работника об увольнении в обмен на такое вознаграждение.   | -                |

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

#### **7. События после отчетной даты**

События, которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, и которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества отсутствуют.

Дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год будут объявлены после утверждения бухгалтерской отчетности.

#### **8. Финансовые риски**

##### **Рыночные риски**

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению

рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

#### Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- риск роста процентных ставок.

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен не значительно, так как виды деятельности, осуществляемые Обществом, не являются материалоемкими. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как не высокая.

Функциональной валютой Общества является Российский рубль. Операции в иностранной валюте не осуществляются. Риск неблагоприятного изменения валютных курсов отсутствует.

Вследствие возможного ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой. При этом вероятность возникновения процентного риска оценивается на текущий момент как невысокая.

#### Кредитные риски

Кредитных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам нет, так как выданные займы предоставлены организациям с устойчивой финансовой ситуацией.

#### Риски ликвидности

Рисков ликвидности, связанных с возможностью несвоевременного погашения финансовых обязательств Общества, не выявлено.

#### Налоговые риски

В Российской Федерации действует законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Новые правила трансфертного ценообразования обязывают налогоплательщиков подготовить документацию для контролируемых сделок и определяет новые принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных. Новые правила исключили 20% ценовую зону безопасности, которая существовала при предыдущих правилах по трансфертному ценообразованию, применявшихся к сделкам по состоянию на и до 31 декабря 2011 года.

Новые правила трансфертного ценообразования применяются преимущественно к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень.

Поскольку практика применения новых правил по трансфертному ценообразованию налоговыми органами и судами отсутствует, трудно спрогнозировать эффект применения новых трансфертных правил на данную финансовую отчетность.

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах,
- изменение отраслевого законодательства,
- финансовое состояние организации и ее контрагентов,
- внутренние факторы (недостаточное взаимодействие структурных подразделений организации, несвоевременный и неэффективный документооборот), раскрытие которых нецелесообразно внешнему пользователю, но должны учитываться при проведении мероприятий по снижению налоговых рисков.

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как средний.

#### Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- изменение отраслевого законодательства;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

#### Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

ООО «Толкайский элеватор» осуществляет свою деятельность в Самарской области и зарегистрирован в качестве налогоплательщика там же.

Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

## 9. Прекращаемая деятельность

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

Генеральный директор  
«25» марта 2021 г.

Ю.В. Арутюнян