

Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс»
(название организации)

за 2020 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения.....	3
2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая отчетность).....	4
3. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	4
4. Основные средства.....	4
5. Финансовые вложения.....	5
6. Запасы.....	5
7. Дебиторская и кредиторская задолженность.....	5
8. Займы и кредиты, и затраты на их обслуживание.....	6
9. Оценочные обязательства.....	6
10. Обеспечение обязательств.....	6
11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	7
12. Прочие доходы и расходы.....	7
13. Налоги.....	7
14. Денежные средства.....	8
15. Информация о связанных сторонах.....	8
16. События после отчетной даты.....	9

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Агрико Хайбрид Дженетикс» (сокращенное название – ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс»), ИНН 2611008695 зарегистрировано в Российской Федерации (далее «РФ») 24.04.2018г., регистрирующий орган МРИ ФНС №4 по Ставропольскому краю) за основным государственным регистрационным номером 1182651007780.

Местонахождения Общества

Местонахождение - 356030, Ставропольский край, с. Красногвардейское, ул. Красная, 332.

Органы управления Обществом

Органами управления общества согласно Устава является общее собрание участников, единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Основные виды деятельности Общества

Основными видами деятельности являются:

- разведение птицы (код ОКВЭД – 01.47)

Лицензируемые виды деятельности

Для осуществления деятельности Общества используются следующие лицензии:

№ п/п	Серия и номер	Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия	Дата выдачи	Адрес действия
1	СТВ № 00284 ВП	геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений подземных вод	13.05.2019 – 13.05.2024	Красногвардейский р-н, Ставропольский край
2	СТВ № 00283 ВП	геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений подземных вод	13.05.2019 – 13.05.2024	Красногвардейский р-н, Ставропольский край
3	СТВ № 00285 ВП	геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений подземных вод	13.05.2019 – 13.05.2024	Красногвардейский р-н, Ставропольский край
4	СТВ № 00286 ВП	геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений подземных вод	13.05.2019 – 13.05.2024	Красногвардейский р-н, Ставропольский край
5	СТВ № 00292 ВП	геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений подземных вод	22.08.2019 – 22.08.2024	Красногвардейский р-н, Ставропольский край
6	СТВ № 00282 ВП	геологическое изучение, включающее поиск и оценку месторождений подземных вод	13.05.2019 – 13.05.2024	Красногвардейский р-н, Ставропольский край

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс» за 2020 год

Среднесписочная численность персонала

Среднесписочная численность персонала в ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс» в отчетном периоде составила 7 чел., в 2019г. – 4 чел., в 2018г. – 1 чел.

Аудитором Общества в 2020 году являлось ООО «Бизнес Аудит», являющееся членом профессионального объединения саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС), номер в реестре аудиторских организаций – 105260442779617.

Уставный капитал оплачен полностью и составил на 31.12.2020г. – 20 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 20 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 20 тыс. руб.

2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая отчетность)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс» сформирована исходя из действующих в Российской организации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н;
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности;
- Приказа генерального директора Общества «Об учетной политике ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс» на 2020г.» № 21-П-09 от 30.12.2019г.

3. Активы и обязательства в иностранной валюте.

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

4. Основные средства

Учетная политика

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение (сооружение). Амортизация начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Амортизация не начисляется по

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев;
- объектам, поставленным на реконструкцию на срок свыше 12 месяцев.

Активы (за исключением земельных участков, зданий, сооружений, передаточных устройств и транспортных средств), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материальных запасов. Стоимость данных активов относится на расходы по мере выбытия данных активов из эксплуатации. Оценка указанных активов определяется по средней стоимости. Затраты на ремонт и техническое обслуживание учитываются в составе расходов по обычным видам деятельности в период их осуществления.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2020 году не имело.

Существенные показатели

Информация об основных средствах приведена в следующих приложениях к Пояснениям

- Приложение № 01 «Наличие и движение основных средств»;
- Приложение № 02 «Незавершенные капитальные вложения»;
- Приложение № 03 «Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств»
- Приложение № 04 «Иное использование основных средств»

5. Финансовые вложения

Учетная политика

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности исходя из срока обращения (погашения) по состоянию на отчетную дату в составе долгосрочных или краткосрочных финансовых вложений. Финансовые вложения, не имеющие даты погашения (например, вклады в уставные капиталы), квалифицируются как долгосрочные.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Оценка предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Существенные показатели

Финансовых вложений в 2020 году Общество не осуществляло.

6. Запасы

Учетная политика

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на их приобретение. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Существенные показатели

Информация о запасах приведена в приложении № 05 «Наличие и движение запасов».

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Учетная политика

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражены в составе внеоборотных активов.

Кредиторская задолженность поставщикам, подрядчикам и прочим кредиторам отражена в сумме принятых к оплате счетов и величине начисленных обязательств согласно расчетным документам.

Существенные показатели

Информация о дебиторской задолженности приведена в приложении № 06 «Дебиторская задолженность»

Информация о кредиторской задолженности приведена в приложении № 07 «Кредиторская задолженность»

8. Займы и кредиты, и затраты на их обслуживание

Учетная политика

Полученные займы и кредиты отражаются в бухгалтерском балансе как краткосрочные (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев) либо долгосрочные (со сроком погашения более 12 месяцев).

Осуществляется перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную. При этом перевод производится в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата суммы основного долга более 365 дней.

Дополнительные затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором данные расходы были произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам, за исключением той их части, которая подлежит включению в состав инвестиционного актива.

Проценты по кредитам (займам), полученным для приобретения, строительства инвестиционных активов, учитываются в составе вложений во внеоборотные активы до момента ввода в эксплуатацию (принятия к бухгалтерскому учету в составе основных средств и нематериальных активов) этих объектов, в последующие периоды – в составе прочих расходов.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Существенные показатели

Информация о займах и кредитах приведена

- в приложении № 08 «Кредиты и займы»

- в приложении № 09 «Затраты по кредитам и займам»

9. Оценочные обязательства

Учетная политика

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и величины страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование, обязательное медицинское страхование.

Существенные показатели

Информация об оценочных обязательствах приведена в приложении № 10 «Оценочные обязательства»

10. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31.12.2020г. у Общества отсутствуют выданные обеспечения обязательств.

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Учетная политика

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности коммерческие расходы отчетного периода.

Существенные показатели

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена в приложении № 11 «Расшифровка расходов по обычным видам деятельности»

12. Прочие доходы и расходы.

Учетная политика

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Существенные показатели

Информация о прочих доходах и расходах приведена в приложении № 12 «Прочие доходы и расходы»

13. Налоги

Учетная политика

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной жизни.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию о текущем налоге на прибыль, временных и постоянных разницах.

В 2020 году произведена корректировка отложенных налоговых обязательств за 2018-2019 год.

Ошибки, выявлены после утверждения бухгалтерской отчетности за прошлые периоды и исправлены записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета (сч. 77 «Отложенные налоговые обязательства», 09 «Отложенные налоговые активы») в текущем отчетном периоде.

Существенные показатели

Информация о возникших и погашенных постоянных и временных разницах, уменьшающих и увеличивающих налогооблагаемую прибыль, а также о формировании условного расхода по налогу на прибыль приведена

- в приложении № 13 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2020год»

- в приложении № 13 «Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2019год»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс» за 2020 год

14. Денежные средства

Учетная политика

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, краткосрочные банковские депозиты, срок погашения обязательств по которым не превышает 92 календарных дня (эквивалент 3 месяца) на момент приобретения, краткосрочные банковские векселя с объявленным сроком погашения до 92 календарных дней (эквивалент 3 месяца) при условии, что активы должны быть доступны Обществу для использования по его требованию в любой момент времени.

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и платежей из нее независимо от состояния расчетов.
- взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности).

Существенные показатели

Расшифровка показателя строки 1250 бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» по видам денежных средств и эквивалентов, тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Касса (денежные средства)	-	-	-
Расчетный счет	4 937	3 041	7 624
Специальные счета в банках	83 000	105 000	-
Всего:	87 937	108 041	7 624

15. Информация о связанных сторонах

Основные участники Общества

Наименование участников	Страна регистрации	Сумма, тыс. руб.	Доля участия на	
			31.12.2020	31.12.2019
ООО «Агрофирма «Золотая нива»	Российская Федерация	12	60%	60%
Хендрикс Дженетикс Текис Незерлендс Б.В. Частная компания с ограниченной ответственностью	Королевство Нидерланды	8	40%	40%

Информация об операциях с основными участниками Общества приведена в приложении № 14 «Операции с основными участниками Общества»

Состав связанных сторон Общества

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Комментарий
1	Новиков Алексей Викторович	Руководитель (единоличный исполнительный орган)	
2	ООО «Боснис»	контролируется одним лицом	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Агрико Хайбрид Дженетикс» за 2020 год

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Комментарий
3	АО «Элеватор с. Красногвардейское»	контролируется одним лицом	
4	ООО СХП «Чкалова»	контролируется одним лицом	
5	ОАО «Новоалександровский элеватор»	контролируется одним лицом	
6	ООО «Ставропольская говядина»	контролируется одним лицом	

Информация об операциях и состоянии расчетов со связанными сторонами приведена в Приложении № 15 «Операции со связанными сторонами» и приложении № 16 «Состояние расчетов со связанными сторонами».

16. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор



А.В. Новиков

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Атрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 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 незаоконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	23 203	42 806	-	(260)	65 749
	5250	за 2019 г.	1 853	21 789	-	(439)	23 203
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Приложение № 3 : Авансы, выданные в связи с созданием, приобретением основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано	
авансы выданные, в связи с созданием. Приобретением основных средств	за 2020 г.	57 660	7 040	-	46 740
	за 2019 г.	5 825	55 288	(3 453)	57 660

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 4 : Иное использование основных средств

		Тыс.руб.		
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	9 681	12 012	2 331
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	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 5 : Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	340	-	360	(303)	-	-	X	397
	5420	за 2019 г.	123	-	694	(477)	-	-	X	340
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	130	-	139	(55)	-	-	-	213
	5421	за 2019 г.	43	-	215	(128)	-	-	-	130
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	191	(191)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	210	-	219	(245)	-	-	-	184
	5427	за 2019 г.	80	-	288	(158)	-	-	-	210
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Тыс.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 6 : Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долговой 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									списание на финансовый результат	списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020 г.	809	-	10 940	-	(9 483)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 266
	5530	за 2019 г.	0	-	760	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	809
	5511	за 2020 г.	6	-	2	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5531	за 2019 г.	1	-	6	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
	5512	за 2020 г.	25	-	410	-	(431)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4
	5532	за 2019 г.	-	-	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25
	5513	за 2020 г.	778	-	10 528	-	(9 046)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 260
	5533	за 2019 г.	49	-	729	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	778
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	809	-	10 940	-	(9 483)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 266
	5520	за 2019 г.	50	-	760	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	809

Тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 7 : Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	тыс.руб.
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	за 2020 г.	1 431	17	(956)	-	-	-	492
	за 2019 г.	494	944	(7)	-	-	-	1 431
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	951	13	(813)	-	-	-	151
	за 2019 г.	164	792	(5)	-	-	-	951
в том числе:	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г.	210	2	(41)	-	-	-	171
	за 2019 г.	158	54	(2)	-	-	-	210
авансы полученные	за 2020 г.	270	2	(102)	-	-	-	170
	за 2019 г.	172	98	-	-	-	-	270
расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	1 431	0	0	-	-	X	492
	за 2019 г.	494	944	(7)	-	-	X	1 431
прочая	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2020 г.	1 431	944	(813)	-	-	X	492
	за 2019 г.	494	944	(7)	-	-	X	1 431

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 8 : Кредиты и займы

Наименование показателя	валюта заимствования	ставка %, годовых	год окончательного погашения	на 31.12.2020г.		на 31.12.2019г.		Тыс. руб. на 31.12.2018г.	
				по основному долгу	по процентам	по основному долгу	по процентам	по основному долгу	по процентам
Долгосрочные кредиты и займы - всего	-	-		184 142	17 508	184 142	5 412	15 000	122
ООО "Агрофирма "Золотая нива"									
		6,75%,							
	руб.	с 01.04.2020г. - 6,5%	2028	110 480	10 145	110 480	2 887	9 000	71
Хендрикс Дженетикс Текис Незерлендс Б.В. Частная компания с ограниченной ответственностью	руб.	6,75%, с 01.04.2020г.	2028	73 662	7 363	73 662	2 525	6 000	51
Краткосрочные кредиты и займы - всего	-	-		-	-	-	-	-	-
Итого				184 142	17 508	184 142	5 412	15 000	122

Приложение № 9: Затраты по кредитам и займам

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	за 2020г.	за 2019г.
Затраты по кредитам и займам - всего	12 096	5 290
в том числе		
затраты, включенные в прочие расходы	2 119	710
затраты, включенные в стоимость инвестиционного актива	9 977	4 580
		14

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 10: Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Тыс.руб.	
						Остаток на конец периода	
Оценочные обязательства - всего	5700	244	876	-	-	1 120	
в том числе:							
Резерв на оплату отпусков	5701	244	876	-	-	1 120	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2020 год

Приложение № 14: Операции с основными участниками общества

Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
	за 2020 г.	за 2019 г.
ООО "Агрофирма "Золотая нива"	7 502	104 413
полученные займы	-	101 480
проценты к уплате по полученным займам	7 257	2 816
приобретение товаров, работ, услуг	245	117
продажа товаров, работ, услуг	-	-
Хендрикс Дженетикс Текис Незерлендс Б.В. Частная компания с ограниченной ответственностью	4 839	70 136
полученные займы	-	67 662
проценты к уплате по полученным займам	4 839	2 474
		9 162
		9 000
		71
		90
		1
		6 051
		6 000
		51

Приложение № 15: Операции со связанными сторонами

Наименование общества	Характер операций	Сумма без НДС, тыс. руб.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
ОАО "Элеватор с.Красногвардейское"	Приобретение, товаров, работ, услуг	72	72

Приложение № 16: Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование общества	Краткосрочная кредиторская задолженность за 2019 г.	Сумма без НДС, тыс. руб.	форма расчетов денежная/неденежная
ОАО "Элеватор с.Красногвардейское"	100	129	денежная

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Агрико Хайбрид Дженетикс" за 2019 год

Приложение № 13: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2020 год (ставка 20%)

№ п/п	Наименование показателя	сумма , тыс. руб.	Наименование показателя	сумма , тыс. руб.
1	Прибыль/убыток по данным бухгалтерского учета	1 064	условный расход по налогу на прибыль	213
	Постоянные разницы, приведенные к постоянным налоговым активам	-	постоянные налоговые активы, формирующие налогооблагаемую прибыль	-
	Постоянные разницы, приведенные к постоянным налоговым обязательствам	(339)	постоянные налоговые обязательства, формирующие налогооблагаемую прибыль	(200)
	Вычитаемые временные разницы	(7 957)	Отложенный налоговый актив	(1 591)
	возникшие	(7 957)	начисленный	(1 591)
	погашенные	-	погашенный	-
	налогооблагаемые временные разницы	10 019	Отложенное налоговое обязательство	2 004
	возникшие	10 019	начисленное	2 004
	погашенные	-	погашенное	-
	Вычитаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	-
	Налогооблагаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	-
	Налогооблагаемая база отчетного года, всего	-	текущий налог на прибыль	-

Приложение № 13: Показатели учета расчетов по налогу на прибыль за 2019 год (ставка 20%)

№ п/п	Наименование показателя	сумма , тыс. руб.	Наименование показателя	сумма , тыс. руб.
1	Прибыль/убыток по данным бухгалтерского учета	(549)	условный доход по налогу на прибыль	110
	Постоянные разницы, приведенные к постоянным налоговым активам	-	постоянные налоговые активы, формирующие налогооблагаемую прибыль	-
	Постоянные разницы, приведенные к постоянным налоговым обязательствам	(339)	постоянные налоговые обязательства, формирующие налогооблагаемую прибыль	(68)
	Вычитаемые временные разницы	(10 484)	Отложенный налоговый актив	(2 097)
	возникшие	(10 484)	начисленный	(2 097)
	погашенные	-	погашенный	-
	налогооблагаемые временные разницы	10 274	Отложенное налоговое обязательство	2 055
	возникшие	10 274	начисленное	2 055
	погашенные	-	погашенное	-
	Вычитаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые активы по выбывшим объектам учета	-
	Налогооблагаемые временные разницы по выбывшим объектам учета	-	Отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам учета	-
	Налогооблагаемая база отчетного года, всего	-	текущий налог на прибыль	-