

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Маслоэкстракционный завод Юг Руси"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	8 515	10 079	4 330
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	271 113	228 418	12 292
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 340 796	4 440 300	10
Отложенные налоговые активы	1180	6 426	72 893	7 030
Прочие внеоборотные активы	1190	312 114	5 556	138 827
Запасы	1210	10 073 718	9 868 841	833 766
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 390	-	28 525
Дебиторская задолженность*	1230	15 859 106	19 328 547	20 316 044
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 237 527	20 459	4 944 206
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 456	3 544 808	2 366 311
Прочие оборотные активы	1260	86 099	88 507	268 607
ИТОГО активы	-	31 217 260	37 608 408	28 919 948
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 750 694	15 100 776	15 000 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	46 001	122 813	136 453
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	18 360 515	10 168 449	5 530 950
Кредиторская задолженность	1520	4 387 186	9 490 208	4 885 424
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	94 705	66 246	24 994
Прочие обязательства краткосрочные	1550	909 507	1 186 768	1 621 160
ИТОГО пассивы	-	29 548 609	36 135 260	27 198 981
Стоимость чистых активов	-	1 668 651	1 473 148	1 720 967

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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

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		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	680 527	(670 448)	1 697	(1 957)	34	(1 339)	-	-	680 267	(671 752)
	5110	за 2019 г.	674 084	(669 754)	8 217	(1 774)	-	(694)	-	-	680 527	(670 448)
в том числе:												
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5101	за 2020 г.	673 514	(670 307)	344	-	-	(825)	-	-	673 858	(671 131)
	5111	за 2019 г.	672 777	(669 672)	737	-	-	(635)	-	-	673 514	(670 307)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2020 г.	682	(141)	-	(34)	34	(475)	-	-	648	(582)
	5112	за 2019 г.	182	(82)	500	-	-	(59)	-	-	682	(141)
Программный продукт	5103	за 2020 г.	6 331	-	1 353	(1 923)	-	(39)	-	-	5 761	(39)
	5113	за 2019 г.	1 125	-	6 980	(1 774)	-	-	-	-	6 331	-

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.	700	1 151	(14)	(817)	1 020
	5190	за 2019 г.	613	1 591	(266)	(1 238)	700
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	90	50	-	(140)	-
Товарный знак "GOLDEN CORE" (Непал) (кл.29)	5182	за 2020 г.	82	-	-	-	82
	5192	за 2019 г.	58	24	-	-	82
Товарный знак "Аннинское" (Китай) (кл.29)	5183	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019 г.	245	21	(266)	-	-
Товарный знак "Злато" (Беларусь) кл.29	5184	за 2020 г.	22	106	-	-	128
	5194	за 2019 г.	22	-	-	-	22
Товарный знак "Золотая Семечка Премиум" (Китай) иероглифы, кл.29	5185	за 2020 г.	25	-	-	-	25
	5195	за 2019 г.	25	-	-	-	25
Товарный знак "Золотая Семечка Премиум" (Китай) изобр, кл.29	5186	за 2020 г.	25	-	-	-	25
	5196	за 2019 г.	25	-	-	-	25
Товарный знак "АВЕДОВЪ" (Узбекистан) (кл.29)	5187	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2019 г.	51	28	-	(79)	-
Товарный знак "АВЕДОВЪ" (Южная Осетия) (кл. 29,30)	5188	за 2020 г.	58	5	-	(63)	-
	5198	за 2019 г.	7	51	-	-	58
Товарный знак "Аннинское" (Китай) (кл.29) (новая заявка)	5189	за 2020 г.	259	-	-	-	259
	5199	за 2019 г.	41	218	-	-	259
Товарный знак "Веркино масло" (Грузия) (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	42	35	-	(77)	-
Товарный знак "ЗЛАТО" (Южная Осетия) (кл.29)		за 2020 г.	58	5	-	(63)	-
		за 2019 г.	7	51	-	-	58
Мобильное приложение для iOS и Android		за 2020 г.	171	300	-	(471)	-
		за 2019 г.	-	171	-	-	171
Патент на промыш. образец № 1117 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Беларусь)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	10	-	(10)	-
Патент на промыш. образец № 146 S "Бутылка для растительного масла" Аведов (Армения)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	71	-	(71)	-
Патент на промыш. образец № 1548 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Литва)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Патент на промыш. образец № 51 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Кыргызстан)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	10	-	(10)	-
Патент на промыш. образец № 608 "Бутылка для		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

растительного масла" Аведов (Казахстан)		за 2019 г.	-	12	-	(12)	-
Патент на промыш. образец № 880 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Молдова)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Патент на промыш. образец № D15071 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Латвия)		за 2019 г.	-	41	-	(41)	-
Патент на промыш. образец № D284 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Грузия)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Патент на промыш. образец № S2007 0010 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Азербайджан)		за 2019 г.	-	50	-	(50)	-
Патент на промыш. образец № 01173 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Эстония)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Патент на промыш. образец № 13393 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Украина)		за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Патент на промыш. образец № S2007 00530 "Бутылка для растительного масла" Аведов (Узбекистан)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №373993 Злато РФ (кл. 31, 42)		за 2019 г.	-	104	-	(104)	-
Товарный знак №760818 "Злато" междунар регистр		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Extraveganza" (кл.29)		за 2019 г.	-	38	-	(38)	-
Товарный знак "I like" (кл.29)		за 2020 г.	-	25	-	-	25
Товарный знак "I LIKE" (кл.29)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "LOVEкины" (кл.29)		за 2020 г.	-	7	(7)	-	-
Товарный знак "Molino" (кл.29)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ПЕК ТОК" (кл.29)		за 2020 г.	-	7	-	-	-
Товарный знак "Алоко/Aloko" (кл.29)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Аннинское" (Китай) (кл.29)		за 2020 г.	-	15	-	-	15
Товарный знак "БАЗАРНЫЕ" (кл.29)		за 2019 г.	-	7	-	-	-
Товарный знак "БАРАКА" Грузия (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "БОГАТЯНОВСКИЕ" (кл.29)		за 2019 г.	-	7	-	-	7
Товарный знак "БРО" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Веганика/Veganika" (кл.29)		за 2019 г.	-	7	-	-	7
Товарный знак "ВЕСЕЛЫЕ СЕМЕЧКИ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Вирукилл" (кл.05)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	25	-	-	25

Товарный знак "ГОП-СТОП" (кл.29)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "ДАЙ СЕМЕЧЕК" (кл.29)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "ДезПРО" (кл.05)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "Дезавир" (кл.05)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Дезактивир" (кл.05)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "ДИВНЫЕ СЕМЕЧКИ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "ДИВО ДИВНОЕ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "ДОНСКОЙ ПРИВЕТЬ" (кл.29,30,32) словестный		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	33	-	33
Товарный знак "ДОНСКОЙ ПРИВЕТЬ" (кл.29) юрахис коричневая комб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	19	-	19
Товарный знак "ДОНСКОЙ ПРИВЕТЬ" (кл.29) сем тывк бежевая комб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	19	-	19
Товарный знак "ДОНСКОЙ ПРИВЕТЬ" (кл.29) семечки красная комб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ДОНСКОЙ ПРИВЕТЬ" (кл.29) семечки синяя комб		за 2020 г.	-	-	19	-	19
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ДОНСКОЙ ПРИВЕТЬ" (кл.29) фисташки зеленая комб		за 2020 г.	-	-	19	-	19
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ДОНСКОЙ ПРИВЕТЬ" (кл.29) фундук зеленая комб		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ЕСТЬ СЕМЕЧКИ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	7	-	7
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Зеленая Корова" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	7	-	7
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "КЕПАРИКИ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	25	-	25
Товарный знак "Ковикилл" (кл.05)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	25	-	25
Товарный знак "КРАФТОВЫЕ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "ЛАВКИНЫ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "Овес и Кокос" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	7	-	7
Товарный знак "ОТ ЧАПАЯ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Септинол" (кл.05)		за 2020 г.	-	-	7	-	7
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "СУПЕР ВЕСЕЛЫЕ" (кл.29)		за 2020 г.	-	-	7	-	7
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Товарный знак "ТОМ СОЙЕР" (кл.29)		за 2020 г.	-	7	-	-	7
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ТРЕТИЙ ПОДЪЕЗД/3-Й ПОДЪЕЗД" (кл.29)		за 2020 г.	-	25	-	-	25
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ЧЕТКИЕ" (кл.29)		за 2020 г.	-	7	-	-	7
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "ЧУДЕСНЫЕ СЕМЕЧКИ" (кл.29)		за 2020 г.	-	7	-	-	7
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №776626 "Беганза/Veganza" (кл.29)		за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №776630 "Злако/Zlako" (кл.29)		за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №778165 "BezLaktozovo/Безлактозово" (кл.29)		за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №781887 "AVEDOV" (кл.29.30.32)		за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №786640 "VELUR" (кл.29)		за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель
Харбаев Геннадий
Владимирович
(подпись) (инициалы, фамилия)
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

[illegible]

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.	4 856	458 593	(14 300)	(138 055)	311 094
в том числе:	5250	за 2019 г.	138 214	129 714	(13 447)	(249 625)	4 856
Строительство объектов основных средств	5241	за 2020 г.	27	47 246	(12 332)	(29 199)	5 742
	5251	за 2019 г.	123 611	2 256	-	(125 840)	27
Приобретение основных средств не требующих монтажа	5242	за 2020 г.	2 346	81 745	-	(81 076)	3 015
	5252	за 2019 г.	1 607	124 975	(451)	(123 785)	2 346
Земельный участок	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	12 996	-	(12 996)	-	-
Оборудование к установке	5244	за 2020 г.	2 483	329 602	(1 968)	(27 780)	302 337
	5254	за 2019 г.	-	2 483	-	-	2 483

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	234	-
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	234	-
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	98 800	98 800	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	3 037	3 037	3 037
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 219 781	5 234 874	1 743 653
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	129 178	101 714	10 394
	5287	-	-	-



Руководитель Карбаев Геннадий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	4 440 300	-	496	(1 100 000)	-	-	-	3 340 796	-
	5311	за 2019 г.	10	-	5 603 810	(1 163 520)	-	-	-	4 440 300	-
в том числе:											
Вклады в уставной капитал других организаций	5302	за 2020 г.	3 340 300	-	496	-	-	-	-	3 340 796	-
	5312	за 2019 г.	10	-	4 503 810	(1 163 520)	-	-	-	3 340 300	-
Ценные бумаги других организаций	5303	за 2020 г.	1 100 000	-	-	(1 100 000)	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	1 100 000	-	-	-	-	1 100 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	20 459	-	1 986 995	(769 927)	-	-	-	1 237 527	-
	5315	за 2019 г.	4 944 206	-	3 047 364	(7 971 111)	-	-	-	20 459	-
в том числе:											
Ценные бумаги других организаций	5306	за 2020 г.	-	-	1 100 000	-	-	-	-	1 100 000	-
	5316	за 2019 г.	2 100 000	-	-	(2 100 000)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2020 г.	20 459	-	886 995	(769 927)	-	-	-	137 527	-
	5317	за 2019 г.	2 844 206	-	3 047 364	(5 871 111)	-	-	-	20 459	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	4 460 759	-	1 987 491	(1 869 927)	-	-	-	4 578 323	-
	5310	за 2019 г.	4 944 216	-	8 651 174	(9 134 631)	-	-	-	4 460 759	-

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



Руководитель **Гарбаев Геннадий Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

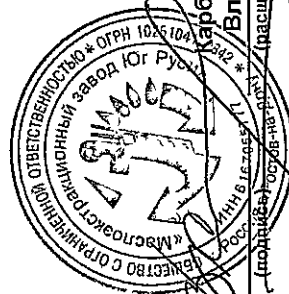
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	9 868 841	-	49 653 627	(49 448 750)	-	X	-	-	10 073 718	-
	5420	за 2019 г.	833 766	-	38 209 146	(29 174 072)	-	X	-	-	9 868 841	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	8 121 702	-	43 408 599	(444 169)	-	(45 050 477)	-	-	6 035 655	-
	5421	за 2019 г.	269 210	-	34 007 082	(928 828)	-	(25 225 762)	-	-	8 121 702	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	1 700 897	-	1 920 471	(45 781 381)	-	44 904 036	-	-	2 744 023	-
	5422	за 2019 г.	501 036	-	1 771 290	(25 462 157)	-	24 890 728	-	-	1 700 897	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	29 712	-	4 324 376	(3 221 503)	-	(34 562)	-	-	1 098 023	-
	5423	за 2019 г.	62 562	-	2 430 775	(2 783 032)	-	319 407	-	-	29 712	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	16 530	-	181	(1 697)	-	181 003	-	-	196 017	-
	5425	за 2019 г.	958	-	-	(55)	-	15 627	-	-	16 530	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Руководитель Карбаев Геннадий Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной 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				
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.	19 328 547	-	91 902 173	-	(95 371 614)	-	-	-	15 859 106	-
	5530	за 2019 г.	20 316 044	-	59 284 487	-	(60 271 984)	-	-	-	19 328 547	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	5 233 979	-	62 355 021	-	(62 842 902)	-	-	-	4 746 098	-
	5531	за 2019 г.	1 919 657	-	35 814 301	-	(32 499 979)	-	-	-	5 233 979	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	12 717 182	-	11 341 618	-	(14 234 804)	-	-	-	9 823 996	-
	5532	за 2019 г.	17 534 849	-	6 101 263	-	(10 918 930)	-	-	-	12 717 182	-
Прочая	5513	за 2020 г.	647 217	-	11 123 442	-	(11 633 839)	-	-	-	136 820	-
	5533	за 2019 г.	859 628	-	13 105 021	-	(13 317 432)	-	-	-	647 217	-
По расчетам с подотчетными лицами	5514	за 2020 г.	181	-	2 017	-	(1 865)	-	-	X	333	-
	5534	за 2019 г.	34	-	1 166	-	(1 019)	-	-	X	181	-
По расчетам с персоналом по прочим операциям	5515	за 2020 г.	15	-	50	-	(48)	-	-	X	17	-
	5535	за 2019 г.	66	-	15	-	(66)	-	-	X	15	-
По расчетам по налогам и сбоям	5516	за 2020 г.	729 695	-	7 075 957	-	(6 656 139)	-	-	X	1 149 512	-
	5536	за 2019 г.	1 691	-	4 261 968	-	(3 533 964)	-	-	X	729 695	-
По расчетам с внебюджетными фондами	5517	за 2020 г.	278	-	4 068	-	(2 017)	-	-	X	2 329	-
	5537	за 2019 г.	119	-	753	-	(594)	-	-	X	278	-
Итого	5500	за 2020 г.	19 328 547	-	91 902 173	-	(95 371 614)	-	X	X	15 859 106	-
	5520	за 2019 г.	20 316 044	-	59 284 487	-	(60 271 984)	-	X	X	19 328 547	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

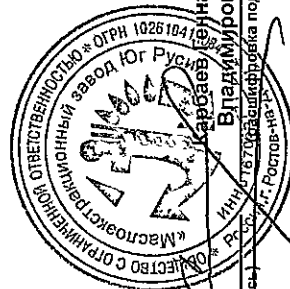
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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 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 5571	за 2020 г. за 2019 г.	15 100 776 15 000 000	13 920 332 12 089 008	- -	(23 270 414) (11 988 232)	- -	- -	- -	- -	5 750 694 15 100 776
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	15 100 776	6 294 029	-	(18 377 909)	-	-	-	-	3 016 896
	5572	за 2019 г.	15 000 000	12 089 008	-	(11 988 232)	-	-	-	-	15 100 776
займы	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	- -	7 626 303 -	- -	(4 892 505) -	- -	- -	- -	- -	2 733 798 -
прочая	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	19 658 657 10 416 374	116 431 838 89 149 885	- -	(113 342 794) (79 907 602)	- -	- -	- -	- -	22 747 701 19 658 657
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020 г. за 2019 г.	3 131 087 1 657 221	56 586 329 40 877 352	- -	(56 358 743) (39 403 486)	- -	- -	- -	- -	3 358 673 3 131 087
авансы полученные	5562 5582	за 2020 г. за 2019 г.	3 546 439 2 907 258	15 939 848 7 425 005	- -	(18 653 315) (6 785 824)	- -	- -	- -	- -	832 972 3 546 439
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020 г. за 2019 г.	71 296 9 654	669 499 393 691	- -	(664 705) (332 049)	- -	- -	- -	- -	76 060 71 296
кредиты	5564 5584	за 2020 г. за 2019 г.	7 987 342 2 000 000	29 997 942 15 982 793	- -	(19 688 792) (9 995 451)	- -	- -	- -	- -	18 286 492 7 987 342
займы	5565 5585	за 2020 г. за 2019 г.	2 181 107 3 530 950	11 745 618 6 614 278	- -	(13 862 702) (7 964 121)	- -	- -	- -	- -	64 023 2 181 107
прочая	5566 5586	за 2020 г. за 2019 г.	2 741 386 311 291	1 492 632 17 856 766	- -	(4 114 537) (15 426 671)	- -	- -	- -	- -	119 481 2 741 386
	5567 5587	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2020 г. за 2019 г.	34 759 433 25 416 374	130 362 170 101 238 893	- -	(136 613 208) (91 895 834)	- -	- -	- -	- -	28 498 395 34 759 433

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  **Владимир Владимирович**
 (подпись)  **Владимир Владимирович**
 г. Ростов-на-Дону

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	50 927 533	34 935 886
Расходы на оплату труда	5620	1 475 379	780 823
Отчисления на социальные нужды	5630	383 835	208 992
Амортизация	5640	64 733	34 169
Прочие затраты	5650	11 574	972 890
Итого по элементам	5660	52 863 054	36 932 760
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(204 877)	(9 035 075)
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	52 658 177	27 897 685



Руководитель Карбаев Геннадий Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	66 246	142 390	(105 959)	(7 972)	94 705
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	66 246	142 390	(105 959)	(7 972)	94 705



Руководитель Геннадий Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	459 895	1 288 697	7 172 658
в том числе:				
	5811	459 895	1 288 697	7 172 658



Руководитель Карбаев Геннадий
(подпись) Владимирович
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		131 102		128
в том числе:					
на текущие расходы	5901		131 102		128
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель Карбаев Геннадий Владимирович
(подпись) 167055171 (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

10. Сведения об организации ООО «Маслоэкстракционный завод Юг Руси»

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Маслоэкстракционный завод Юг Руси»

Сокращенное наименование организации: ООО «МЭЗ Юг Руси»

Юридический адрес организации: 344037, Ростовская обл., Ростов-на-Дону г, Толстого пл., дом № 8

Почтовый адрес: 344037, Ростовская обл., Ростов-на-Дону г, Толстого пл., дом № 8

11. Сведения о государственной регистрации: Общество зарегистрировано 12 октября 2000 г.

12. Сведения об аудиторской организации: ООО «Консалтинг-Проф» (344082, г. Ростов-на-Дону, ул. Шаумяна, дом 36А, этаж 3, комната 309, ОГРН 1196196017203, ИНН 6164126518, КПП 616401001).

13. Сведения о проведенных проверках:

- Проводились камеральные налоговые проверки обоснования применения налоговых вычетов по НДС за 2020 год

14. Сведения об уставном капитале Общества: уставный капитал Общества составляет 1 947 626,14 (Один миллион девятьсот сорок семь тысяч шестьсот двадцать шесть рублей 14 копеек).

15. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г.

16. Основные виды деятельности Общества:

- Производство нерафинированных растительных масел и их фракций

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом в течение всего 2020 года и была направлена на получение доходов, в отчетном и последующих периодах.

17. Среднесписочная численность работников

- по состоянию на 01.01.2019 г. составляет 584 человека
- по состоянию на 01.01.2020 г. составляет 1462 человека
- по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 2 702 человека

18. Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества:

Генеральным директором Общества являлись:

- с 06 декабря 2018 года по 30.05.2019 года – Гребенщиков А.А.
- с 31 мая 2019 года по 14 ноября 2019 года – Худолей О.В.
- с 15 ноября 2019 года по 03 февраля 2020 года - Шматко А.В.
- с 04 февраля 2020 года до даты подготовки отчетности – Карбаев Г.В.

19. Критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества:

Размер вознаграждения Генерального директора определяется трудовым договором и штатным расписанием Общества.

20. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена Приказом № 134/01 от 03 декабря 2019 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Амортизация нематериальных активов и для целей бухгалтерского, и для целей налогового учета начисляется линейным способом.

Инвентаризация ОС производится 1 раз год.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Проценты за пользование кредитом, израсходованным на приобретение материалов в фактическую себестоимость материалов не включаются, а признаются прочими расходами и учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Обобщение учётной информации о наличии и движении полуфабрикатов осуществляется на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства», о наличии и движении готовой продукции осуществляется на счете 43 «Готовая продукция».

Учёт выпуска готовой продукции (работ, услуг) и полуфабрикатов ведётся с применением счёта 43 «Готовая продукция» и счёта 21 «Полуфабрикаты собственного производства». Списание готовой продукции в течение отчетного месяца при отгрузке производится по плановой себестоимости. В конце месяца отклонения фактической себестоимости от плановой распределяются между стоимостью остатков готовой продукции на складе и стоимостью отгруженных товаров.

В бухгалтерском учете отклонения отражаются дополнительными проводками или методом «красного сторно» по кредиту счёта 43 и дебету направления списания готовой продукции.

Себестоимость реализованной готовой продукции определяется расчетом средней себестоимости (взвешенная оценка ежемесячно).

Возвратные отходы оцениваются:

- по цене возможного использования, если эти отходы могут быть использованы для основного или вспомогательного производства;
- по возможной цене реализации, если эти отходы реализуются на сторону.

Возвратные отходы приходуется на счет 10, субсчет «Прочие материалы».

Безвозвратные отходы оценке не подлежат, учитываются в нормах расхода и подлежат включению в себестоимость готовой продукции.

Учёт затрат на производство продукции (работ, услуг)

Расходы по обычным видам деятельности группируются в зависимости от способа включения в себестоимость продукции на прямые и косвенные.

Прямыми расходами являются:

- сырьё и основные материалы;
- вспомогательные материалы;
- полуфабрикаты;
- расходы на упаковку;
- топливо, вода, энергия всех видов используемые на производственные нужды;
- расходы на оплату труда рабочих основного производства и отчисления на страх. взносы;
- амортизация основных средств, используемых при производстве товаров, работ, услуг;
- расходы на содержание и ремонт основных средств и иного имущества природоохранного назначения;
- услуги производственного характера.

Прямые расходы учитываются по дебету счетов 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 23 «Вспомогательное производство» на основании первичных учётных документов.

Общепроизводственные расходы списываются со счета 25 «Общепроизводственные расходы» на счет 20 «Основное производство» в разрезе видов продукции пропорционально к общему объёму выпуска готовой продукции.

Общепроизводственные расходы учитываются по местам возникновения затрат в разрезе цехов основного производства.

Расходы, отраженные на счете 20 «Основное производство» и относящиеся к нескольким видам продукции, распределяются по видам продукции пропорционально объёму выпуска готовой продукции.

К вспомогательным производством относятся подразделения, обслуживающие основное производство.

Планирование затрат и расчёт фактической себестоимости вспомогательных производств производится по каждому виду работ и продукции в отдельности по заказам и статьям калькуляции.

Услуги и работы вспомогательных производств для других подразделений предприятия принимаются к учёту по фактической цеховой себестоимости. Для учёта затрат всех вспомогательных производств используется счёт 23 «Вспомогательные производства».

При реализации продукции (работ, услуг) вспомогательных производств на сторону, расходы и доходы по таким операциям отражаются на счете 90 «Продажи».

Исходя из особенностей технологического процесса, при производстве масложировой продукции бухгалтерский учет незавершенного производства не ведётся.

Косвенные расходы (условно-постоянные), учитываются по дебету счетов 26 «Общехозяйственные расходы», включая налог на имущество.

Общехозяйственные расходы, учтенные за отчетный период в качестве условно-постоянных, списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы на продажу отражаются на счете 44 «Расходы на продажу».

Для целей бухгалтерского учета эти расходы признаются в себестоимости проданной продукции, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Ежемесячно фактическая сумма коммерческих расходов полностью списывается со счета 44 и включается в себестоимость продаж, то есть в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.07 «Расходы на продажу» путем распределения суммы на реализованную продукцию (товары, услуги) пропорционально объему выручки.

Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по покупным ценам.

Транспортные расходы по заготовлению включаются в стоимость товаров, до принятия их к бухгалтерскому учету.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве **финансовых вложений**, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы.

Учет долгосрочной кредиторской задолженности по **заемным средствам** производится с переводом в краткосрочную.

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную, когда по условиям займа или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

21. Информация по нематериальным активам приведена в таблицах 1.1-1.5.

22. Информация по основным средствам и незавершенным капитальным вложениям Общества приведена в таблицах 2.1-2.4

23. Информация о финансовых вложениях Общества приведена в таблицах 3.1-3.2.

24. Информация по запасам Общества приведена в таблицах 4.1-4.2

25. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности Общества, в том числе о полученных и выданных займах, начисленных процентах, приведена в таблицах 5.1-5.4.

26. Суммы резервов по неиспользованным отпускам.

Начисление резерва по неиспользованным отпускам ведется с применением счета 96 «Оценочные обязательства». Фактическое начисление отпускных, и все расходы, связанные с их начислением, ежемесячно относятся на использование и отражаются по Дебету счета 96 «Оценочные обязательства».

По окончании года проводится инвентаризация оценочного обязательства и уточняется исходя из фактических данных о продолжительности неиспользованных отпусков и среднедневных суммах отпускных (с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний).

Если расчетная сумма отпускных по неиспользованным отпускам будет превышать фактический остаток неиспользованного Резерва на конец года, разница включается в состав расходов на оплату труда.

Если расчетная сумма отпускных по неиспользованным отпускам меньше фактического остатка неиспользованного Резерва на конец года, разница включается в состав внебюджетных доходов.

27. Выручка (доходы) от реализации.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- доходы от продажи продукции, товаров;
- доходы от выполнения работ, оказания услуг;
- доходы от предоставления за плату во временное пользование основных средств;

Прочими доходами являются доходы от продажи прочей продукции, товаров и других активов.

Выручка от продажи продукции, работ, услуг признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работы, оказания услуги, отгрузки продукции, товаров.

При отражении в форме «Отчет о финансовых результатах» прочие доходы от продажи валюты показываются свернуто т.е. за минусом расходов, относящихся к этим доходам.

Аналогичный порядок распространяется на отражение прочих расходов от продажи валюты в форме «Отчет о финансовых результатах».

Величина выручки, согласно строки 2110 «Отчета о финансовых результатах» составила:

- 2019 год – 29 983 039 тыс. руб.
- 2020 год – 55 381 325 тыс. руб.

28. Информация о затратах на производство Общества приведена в таблице 6.

29. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2020 год, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила – 382 125 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила – 261 748 тыс. руб.

Разница между суммой бухгалтерской прибылью до налогообложения и налогооблагаемой базой по декларации по налогу на прибыль, возникла из-за различной методологии формирования сумм доходов и расходов для целей бухгалтерского и налогового учета, в том числе:

тыс. руб.

Наименование	Данные бухгалтерский учет	Данные налоговый учет	Разница
Прибыль до налогообложения	261 748	382 125	-120 377
Использование убытка прошлых лет			330 406
Использование убытка ФИСС прошлых лет			1 930
Разница, обусловленных различными принципами признания основных средств в бухгалтерском и налоговом учете			27 904
Восстановление отложенного налогового обязательства по списанной Дт. задолженности			-350 753
Подарки детям сотрудников			-819
Материальная помощь			-874
Выплаты работникам за счет прибыли			-5
Услуги ЖКХ (неиспользуемое помещение)			-33
Резерв по сомнительным долгам			-61 212
Амортизация ОС			-3 356
Спонсорская помощь			-375
Взнос в Союз производителей растительных масел и Масложировой союз			-5 787
Убыток столовой			-710
Взнос в Союз работодателей "Общероссийское агропромышленное объединение работодателей "Агропромышленный союз России "			-5 225
Списание НДС			-1 208
Списание Дт. задолженности			-46 869
Сверхнормативная плата за загрязнение окружающей среды			-1 694
Компенсация проезда			-615
Представительские расходы			-9
Потери при перевозке сверх норм			-748
Штраф (МРУ Росалкогольрегулирования, СКУ ФС по экологическому, технологическому и атомному надзору, УГИБДД)			-325

Учет постоянных разниц ведётся на отдельном субсчете 99.02.3 «Постоянное налоговое обязательство (актив)».

Постоянные и временные разницы определяются по квартально.

Сумма отложенных налоговых активов на конец отчетного периода (сальдо счета 09) отражается по стр. 1180 бухгалтерского баланса.

Сумма отложенных налоговых обязательств на конец отчетного периода (сальдо счета 77) отражается по стр. 1420 бухгалтерского баланса.

30. Учет государственной помощи

Организация принимает бюджетные средства, включая ресурсы, отличные от денежных средств, к бухгалтерскому учету при наличии следующих условий:

- имеется уверенность, что условия предоставления этих средств организацией будут выполнены,
- имеется уверенность, что указанные средства будут получены.

Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету, отражаются по дебету счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и кредиту счета 86 «Целевое финансирование» как возникновения целевого финансирования и задолженности по этим средствам.

По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность по бюджетным средствам и увеличивают счета учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.

31. Информация по связанным сторонам

Связными сторонами ООО «МЭЗ Юг Руси» в 2020г. являлись следующие организации:

Таблица №2

Наименование связанной стороны
ООО «АгроСоюз Юг Руси»
ОАО «Азовский завод КПА»
«ТОО «Актобе Фудс»

ОАО «Аннинский МЭЗ»
ООО «Базковский элеватор»
ООО «Белокалитвенскхлебоборудукт»
ОАО «Валуйский комбинат растительных масел»
ООО «Волжский ударник»
ООО «Донская гофротара»
ООО «Завод по экстракции растительных масел»
ООО «Золотая Семечка»
ЗАО «Калачевский международный порт»
ООО «Лабинский МЭЗ»
ООО «ПКЗ Лабинский»
ОАО «МЭЗ Лискинский»
ООО «Лиховское хлебоприемное предприятие»
ООО КХП «Миллерово»
ООО «Митрофановское ХПП»
ОАО «МЖСК Краснодарский»
ООО «Новомихайловское»
ООО «Новосергиевское»
ООО «Октябрь»
ООО «Ольгинка»
ООО «Отрадное»
ООО «Первомайский КХП»
ЗАО «Пригородное»
ООО Ростовский ипподром»

ООО «Ростовский»
ООО «Система»
ООО «СМУ Юг Руси»
ОАО «Тарасовский КХП»
ООО «Уразовский элеватор»
ООО «Усленское ХПП»
ООО «Хлебозавод Юг Руси»
ООО «Хлебозавод Юг Руси Холдинг»
ОАО «Целинхлебопродукт»
ООО «Чернянский завод растительных масел»
ООО «Шипинг»
ООО «ЭК Юг Руси»
АО «Юг Руси»
ООО «Юг Руси»
ООО «Юг Руси - Золотая Семечка»
AGRIC SA

Списанной дебиторской и кредиторской задолженности по связанным сторонам нет.

Займы выданы связанным сторонам: ООО «Донская гофротара», ООО «Завод по экстракции растительных масел», ОАО «Лискинский МЭЗ», ООО «СМУ Юг Руси», ООО «Чернянский завод растительных масел», АО «Юг Руси».

Займы полученные у связанных сторон: ООО «Анниский МЭЗ», ООО «Золотая Семечка», ОАО «Лискинский МЭЗ», ООО «Ростовский ипподром», ОАО «Целинхлебопродукт», ООО «ЭК Юг Руси», АО «Юг Руси», ООО «Юг Руси-Золотая Семечка».

Исходя из того, что раскрытие информации в объеме, предусмотренном ПБУ 11/2008, может привести к потерям экономического характера или урону деловой репутации организации и ее контрагентов, и связанных с ней сторон, ООО «МЭЗ Юг Руси» не раскрывает те сведения, которые обусловливают указанные потери или урон.

Дивиденды

В 2019 и 2020 годах Общество не получало дивидендов от дочерних компаний.

В 2020 году Обществом не осуществлялись выплаты дивидендов компаниям, участвующим в капитале Общества.

Таблица №3

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	2020 г.		2019г.	
	Получено	Уплачено	Получено	Уплачено
ООО «Юг Руси»	-	-	-	191 520 000
ООО «Солнечный рай»	-	-	-	8 480 000



Генеральный директор ООО «МЭЗ Юг Руси»

Г.В. Карбаев

Главный бухгалтер ООО «МЭЗ Юг Руси»

Л.С. Бровина