

**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		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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Руководитель _____
 (подпись)  **Сергейчук Виталий**
 (расшифровка подписи) _____

24 февраля 2021 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты 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.	-	16 742	(1 114)	(15 628)	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	690	-	690	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Рабочая станция HP Z2 G4 SFF/Win 10p64	5242	за 2020 г.	-	1 561	-	1 561	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook 1040 G6 UMA	5243	за 2020 г.	-	606	-	606	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 8VU05EA#ACB PtoBook	5244	за 2020 г.	-	765	-	765	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер HP EliteDesk 800	5245	за 2020 г.	-	41	-	41	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Трансивер 1000BASE	5246	за 2020 г.	-	54	-	54	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Модуль 1000BASE	5247	за 2020 г.	-	51	-	51	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Блок питания 715W	5248	за 2020 г.	-	784	-	784	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP EliteBook*360 1040 G6 14	5249	за 2020 г.	-	56	-	56	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Шкаф напольный 19-дюймовый,42U		за 2020 г.	-	815	-	815	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Комплект ВКС Room 55		за 2020 г.	-	113	-	113	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Электронный сертификат Cisco Webex Room55		за 2020 г.	-	143	-	143	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Электронный сертификат смартнет ESS Cisco Spark		за 2020 г.	-	155	-	155	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
ИБП APC Smart-UPS RM3000 VA 230V LCD 2U		за 2020 г.	-	1 404	-	1 404	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 9300 48-port Poe+		за 2020 г.	-	647	-	647	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Блок питания 715 W AC 80+platinum		за 2020 г.	-	138	-	138	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Электронный сертификат смартнет SNTC-24X7X4		за 2020 г.	-	265	-	265	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Аппарат Xerox altaLink C8045/55 с тандемным лотком		за 2020 г.	-	457	-	457	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Финишер Xerox (097S04920) AltaLink C8030/35/45/55		за 2020 г.	-	89	-	89	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Аппарат Xerox VersaLink Black B7025/B7030/B7035		за 2020 г.	-	236	-	236	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Тандемный модуль Хегох (097S04909)	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	337	-
Блок питания + коммутатор	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	733	-
HM NEW AERON в кресло Graphite	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	4 073	-
Ноутбук EliteBook *360 1040 G6 Core i5-8265U	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	563	-
стол eiffa с электроприводом 1600*800*720/1200	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	1 382	-
стол переговорный Interplay 4160*1200*740	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	59	-
держатель на 3 монитора BILD-3-TM-124	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	221	-
держатель на 6 монитора BILD-3-TM-124	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	443	-
стол eiffa с электроприводом 1600*900*680/1180	за 2019 г.	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	511	-
	за 2019 г.	-	-	-	-

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

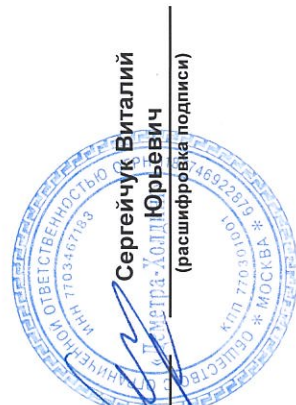
Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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	-	-	-
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 Сергейчук Виталий Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
											первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	45 195 716	-	45 144 370	(3 223 749)	-	-	-	87 116 337	-
	5311	за 2019 г.	-	-	45 195 716	-	-	-	-	45 195 716	-
в том числе:											
Доля 99,9% в ООО «Деметра Трейдинг»	5302	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2019 г.	-	-	10	-	-	-	-	10	-
Доля 99,99% в ООО «КьюЭсАр Холдингс»	5303	за 2020 г.	209 989	-	-	-	-	-	-	209 989	-
	5313	за 2019 г.	-	-	209 989	-	-	-	-	209 989	-
Доля 99,9% в ООО «Деметра 1»	5304	за 2020 г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-
	5314	за 2019 г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
Доля 100% в ООО «Сельскохозяйственная ЦЭС»		за 2020 г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доля 100% в ООО «СЦТ»		за 2020 г.	-	-	10	-	-	-	-	10	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доля 50% в «Тамань Грейп Терминал Холдингс Лимитед»		за 2020 г.	31 725	-	5 388 497	-	-	-	-	5 420 222	-
		за 2019 г.	-	-	31 725	-	-	-	-	31 725	-
Доля 35,36% в ПАО Новороссийский комбинат хлебопродуктов		за 2020 г.	5 499 231	-	292 435	-	-	-	-	5 791 666	-
		за 2019 г.	-	-	5 499 231	-	-	-	-	5 499 231	-
АО «Объединенная зерновая компания»		за 2020 г.	9 722 458	-	-	-	-	-	-	9 722 458	-
		за 2019 г.	-	-	9 722 458	-	-	-	-	9 722 458	-
ООО «Транс-Грейп»		за 2020 г.	4 860	-	-	-	-	-	-	4 860	-
		за 2019 г.	-	-	4 860	-	-	-	-	4 860	-
Предоставленный займ Solaris Commodities SA		за 2020 г.	-	-	2 021 224	(147 342)	-	-	-	1 873 882	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленный займ ООО «Деметра Трейдинг»		за 2020 г.	90 000	-	265 469	-	-	-	-	355 469	-
		за 2019 г.	-	-	90 000	-	-	-	-	90 000	-
Предоставленный займ ООО «КьюЭсАр Холдингс»		за 2020 г.	29 637 354	-	1 364 244	(1 487 207)	-	-	-	29 514 391	-
		за 2019 г.	-	-	29 637 354	-	-	-	-	29 637 354	-
Предоставленный займ ООО «Деметра 1»		за 2020 г.	-	-	35 812 391	(1 589 200)	-	-	-	34 223 181	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	2 805 000	-	-	-	-	2 805 000	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозит	5306	за 2020 г.	-	-	2 805 000	-	-	-	-	2 805 000	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	45 195 716	-	47 949 370	(3 223 749)	-	-	-	89 921 337	-
	5310	за 2019 г.	-	-	45 195 716	-	-	-	-	45 195 716	-

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	-	15 199 931	-
в том числе:				
Акции ОЗКП и НКХП	5321	-	15 199 931	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель _____
 (подпись) _____
 24 февраля 2021 г.



Сергейчук Виталий
Деметра Юрьевич
 (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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Сергейчук Виталий

(расшифровка подписи)

(подпись)

24 февраля 2021 г.



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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	46 188 736 -	273 397 320 45 162 285	3 715 910 1 026 451	(227 849 752)	-	-	-	95 452 214 46 188 736	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	46 162 277	178 841 495	2 818 968	(227 822 740)	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	45 137 285	1 024 982	(27 012)	-	-	-	46 162 277	
займы	5553	за 2020 г.	26 469	-	553	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	25 000	1 459	-	-	-	-	26 459	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
коммерческие облигации	5555	за 2020 г.	-	94 555 825	896 389	-	-	X	X	95 452 214	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	1 199 -	101 893 211 199	14 6 231	(76 098) (216 231)	-	-	-	27 010 1 199	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	1 199	26 667	-	(1 082)	-	-	-	26 774	
	5581	за 2019 г.	-	1 199	-	-	-	-	-	1 199	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	75 000	14	(75 014)	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	-	210 000	6 231	(216 231)	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020 г.	-	236	-	-	-	-	-	236	
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020 г.	46 189 935	273 499 213	3 715 924	(227 925 850)	-	X	X	95 479 224	
	5570	за 2019 г.	-	45 373 484	1 032 682	(216 231)	-	X	X	46 189 935	

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	-	-	-



Сергейчук Виталий Юрьевич
 (подпись)

Руководитель

24 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	4 149	-
Расходы на оплату труда	5620	133 437	6 272
Отчисления на социальные нужды	5630	27 289	1 706
Амортизация	5640	963	-
Прочие затраты	5650	122 771	4 891
Итого по элементам	5660	288 609	12 869
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	288 609	12 869

Руководитель _____
 (подпись)  **Сергейчук Виталий Юрьевич**
 (расшифровка подписи)

24 февраля 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	750	13 000	(3 490)	-	10 259
В том числе:						
Резерв по неиспользованным отпускам	5701	576	10 901	(3 049)	-	8 428
Резерв ЕСН по неиспользованным отпускам	5702	174	2 098	(441)	-	1 831



Сергейчук Виталий
Юрьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

24 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	15 199 931	15 199 931	-
в том числе:				
Акции 3514939 x 2 763,29 ОЗКП	5801	9 712 810	9 712 810	-
Акции 22768136 x 241 НКХП	5802	5 487 121	5 487 121	-
Выданные - всего	5810	32 000 000	1 701 165	-
в том числе:				
ООО "Мирогрупп Ресурсы"-Соглашение о выдаче гарантии	5811	32 000 000	-	-
НКХП ПАО Гарантия по уплате суммы отступного	5812	-	1 701 165	-

Руководитель _____
 (подпись)
Сергейчук Виталий Юрьевич
 (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.



Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО "ДЕМЕТРА-ХОЛДИНГ"
за 2020 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	5
	РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ ОТЧЕТНОСТИ	7
3.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	7
4.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	7
6.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	8
7.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	9
8.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	9
9.	ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ	9
10.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	9
11.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
12.	СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	11
13.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	12
14.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	12
15.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	13
16.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	13
17.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ	18
18.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	18
19.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА	19
20.	РЕЗУЛЬТАТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19
21.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	19

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Деметра-Холдинг» (далее – «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:
Общество с ограниченной ответственностью «Деметра-Холдинг»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке:
ООО «Деметра-Холдинг»

Идентификационный номер налогоплательщика/КПП:

7703467183 /770301001

Юридический адрес Общества: 123112, Москва, Пресненская наб., дом 10 Блок С эт. 9 место 09.002

Фактический адрес Общества: 123112, Москва, Пресненская наб., дом 10 Блок С эт. 7

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации: 08.11.2018.

ОГРН 1187746922879

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы N 46 по г. Москве

Общество осуществляет следующий основной вид деятельности:

- Деятельность холдинговых компаний
- Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- Предоставление займов и прочих видов кредита
 - Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки
 - Вложения в ценные бумаги
Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний
 - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
 - Деятельность по управлению финансово-промышленными группами
 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Численность работников Общества за 31.12.2020 год составила 51 человек, численность работников Общества на 31.12.2019 год составила 1 человек.

Состав и структура участников Общества на 31 декабря 2020 г.:

№ п/п	Полное наименование участника (для физического лица – ФИО)	Адрес (место положения) юридического лица	Доля участника в уставном капитале	
			по номинальной стоимости	в процентах от уставного капитала
1.	Общество с ограниченной ответственностью «АФИНА»	г. Санкт-Петербург, Дегтярный переулок, дом 11, литера А, комната 571	200 100 тыс. руб	50,001%

2.	Общество с ограниченной ответственностью «Марафон СПН»	119435 г. Москва Б. Саввинский переулок, дом 10А эт 3 пом 1 ком 7	100 042,5 тыс. руб.ф	24,999%
3.	Акционерное общество «Агронова»	190000, г. Санкт-Петербург, Галерная улица, дом 10, литер А, часть пом. 1-Н: №23	100 047,5 тыс. руб.	25%

В Обществе существуют следующие органы управления:

1. Общее собрание участников Общества ("Общее собрание") - высший орган управления Общества.
2. Совет директоров Общества – орган, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества, состоит из 9 (девяти) членов:

- Яковицкий Алексей Андреевич (Председатель)
- Соловьев Юрий Алексеевич
- Бузовера Виталий Николаевич
- Сергейчук Виталий Юрьевич
- Панкратов Олег Владимирович
- Пузаков Павел Иванович
- Панченко Александр Александрович
- Федоренко Светлана Сергеевна
- Боллоев Таймураз Казбекович

3. Генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган, который осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

Генеральный директор Общества на 31.12.2020 г.: Сергейчук Виталий Юрьевич

Связанные стороны Общества:

1. Сергейчук Виталий Юрьевич

Доля данного лица в уставном капитале Общества: доли не имеет

2. Все участники группы лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество) согласно раскрытию на официальном сайте Банка ВТБ - <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=1210&type=6>

3. Лица, которые обладают 5 и более процентами голосов в высшем органе управления Общества.

4. Лица, являющиеся членами Совета директоров Общества. Члены Совета директоров Общества долей в уставном капитале Общества не имеют

Наименование: ООО «АФИНА»

Доля: 50,001 %

Наименование: АО «Агронова»

Доля: 25 %

Наименование ООО «Марафон СПН»

Доля: 24,999 %

Филиалы и представительства Общества:

Общество не имеет филиалов и представительств.

Сведения о формировании и использовании резервного и других специальных фондов Общества

Общество не создает резервный и другие специальные фонды.

Сведения о реорганизации Общества

Реорганизация Общества в 2020 году не производилась.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной Приказом генерального директора № 3 от 12 ноября 2018 года.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (Пп.19-20 ПБУ 1/2008).

План счетов бухгалтерского учета

В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства Финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам (П.4 ПБУ 1/2008).

Отдельные положения учетной политики в целях бухгалтерского учета на 2020 год:

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2020 г. Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составил:
Доллар США 73,8757 рублей;

Евро 90,6824 рублей.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2019 г. составил:
Доллар США – 61,9057 рублей;
Евро – 69,3406 рублей.

Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные (П.19 ПБУ 4/99).

Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности
- Прочие доходы.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов: управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В отчете о финансовых результатах расходы, в части управленческих и хозяйственных затрат, (управленческие затраты) формируют строку «Управленческие затраты».

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида.

В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете организации ежеквартально на основании данных бухгалтерского и налогового учета.

Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику в 2020 г. по сравнению с периодом 08.11.2018-31.12.2019. не вносились. Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом.

РАСКРЫТИЕ СТАТЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Бухгалтерский баланс Строка 1150

Движение и наличие доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма основных средств составила 14 665 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2019 года сумма основных средств составила 0 тыс. руб.

4. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Бухгалтерский баланс Строка 1230

Информация о составе дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г. представлена в таблицах 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма дебиторской задолженности составила 1 453 612 тыс. руб. По состоянию на 31 декабря 2019 года сумма дебиторской задолженности составила 1 018 508 тыс. руб.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский баланс Строка 1170, 1240

Информация о движении долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений в 2020 году представлена в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Величина всех финансовых вложений на 31 декабря 2020 г.: 89 921 337 тыс. руб., на 31 декабря 2019 г: 45 195 716 тыс. руб. в том числе:

Долгосрочные финансовые вложения Общества в размере 87 116 337 тыс. руб. (Бухгалтерский Баланс, стр.1170 на 31 декабря 2020 г) и в размере 45 195 716 тыс.руб (Бухгалтерский Баланс, стр.1170 на 31 декабря 2019 г)

Наименование финансовых вложений	Остаток (тыс. руб.) на 31.12.2020 г	Остаток (тыс. руб.) на 31.12.2019 г.
Доля 99,9% в Обществе с ограниченной ответственностью «Деметра Трейдинг»	10	10
Доля 99,99% в Обществе с ограниченной ответственностью «КьюЭсАр Холдингс»	209 989	209 989
Доля 99,9% в Обществе с ограниченной ответственностью «Деметра 1»	100	100
Доля 100% в Обществе с ограниченной ответственностью «Сельскохозяйственная ЦЭС»	100	-
Доля 100% в Обществе с ограниченной ответственностью «СЦТ»	10	-
Доля 50% в «Тамань Грейн Терминал Холдингс Лимитед»	5 420 222	31 725
Доля 35,36% в Публичное акционерное общество Новороссийский комбинат хлебопродуктов	5 791 666	5 499 231
Акционерное общество «Объединенная зерновая компания»	9 722 458	9 722 458
Общество с ограниченной ответственностью «Транс-Грейн»	4 860	4 860

Предоставленный заём Solaris Commodities SA	1 873 881	-
Предоставленный заём Обществу с ограниченной ответственностью «Деметра Трейдинг»	355 469	90 000
Предоставленный заём Обществу с ограниченной ответственностью «КьюЭсАр Холдингс»	29 514 391	29 637 354
Предоставленный заём Обществу с ограниченной ответственностью «Деметра 1»	34 223 181	-
Итого:	87 116 337	45 195 716

Проверка на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2020 года не выявила признаков обесценения. В 2020 году резерв на обесценение финансовых вложений не создавался.

Общество 31 декабря 2020 г в соответствии с условиями Генерального соглашения об общих условиях проведения депозитных операций № ГСД20-8003-37 от «31» июля 2020 г. в Банк ВТБ (ПАО) разместило денежные средства в депозит «Овернайт» на следующих условиях:

1. Валюта депозита: российский рубль.
2. Сумма депозита: 2 805 000 тыс.руб.
3. Дата размещения депозита: «31» декабря 2020 года.
4. Дата возврата депозита: «11» января 2021 года.
5. Срок депозита: 11 (одиннадцать) дней.
6. Процентная ставка по депозиту: 1,00 (один 0/100) процент годовых.
7. Срок уплаты процентов: в дату окончания срока депозита.

Данный депозит в Бухгалтерском балансе отражен в составе финансовых вложений по стр. 1240 на 31 декабря 2020 года, в Отчете о движении денежных средств отражен, как денежные эквиваленты по стр.4500

Краткосрочные финансовые вложения Общества в размере 2 805 000 тыс. руб. (Бухгалтерский Баланс, стр.1240 на 31 декабря 2020 г. и 0 тыс руб на 31 декабря 2019 г.

Краткосрочные финансовые вложения включают по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019г.:

Тыс.руб.

Наименование	31.12.2020	31.12.2019
Депозит	2 805 000	0
Итого	2 805 000	0

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Бухгалтерский баланс Строка 1250

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019 г.:

Тыс.руб.

Наименование	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	9 459 909	194 829
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках		
Итого денежные средства в составе бухгалтерской отчетности	9 459 909	194 829
Денежные эквиваленты		
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	9 459 909	194 829

У Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2020 г. (аналогично по состоянию на 31 декабря 2019 г.) недоступны для использования, за исключением суммы в размере 9 455 583 тыс.руб. по договору залога прав по договору банковского (залогового) счета №ДЗ/С-1 от 27.10.2020г

7. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

Бухгалтерский баланс Строка 1260

По состоянию на 31 декабря 2020 г., на 31 декабря 2019г. прочие активы состоят из:

Тыс.руб.

Наименование	2020 г.		2019 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Прочие активы	-	37 535	-	496
Итого	-	37 535	-	496

8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Бухгалтерский баланс Строка 1310

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 годов представлен следующим образом:

Тыс.руб.

	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
На 31 декабря 2019 г.	200 100	-
Увеличение уставного капитала	200 090	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
На 31 декабря 2020 г.	400 190	-

Изменение уставного капитала произошло за счет вкладов участников Общества в Уставный капитал Общества следующим образом:

ООО «Афина» в размере 200 тыс.руб. за счет приобретения доли у ВТБ Инфраструктурный Холдинг;

АО «Агронова» в размере 100 048 тыс.руб.,

ООО СПН Марафон в размере 100 042 тыс.руб.

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2020 г. составил: 100%.

Долей, находящихся в собственности Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. (2019г.) нет.

9. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Бухгалтерский баланс Строка 1350

Размер добавочного капитала Общества на 31 декабря 2020 года составляет 4 899 910 тыс. руб. и состоит из следующих вкладов инвесторов в Добавочный капитал Общества:

АО «Агронова» в размере 2 450 016 тыс.руб.,

ООО СПН Марафон в размере 2 449 894 тыс.руб.

Чистые активы Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. равны 5 599 116 руб. и равны 215 055 тыс.руб. на 31 декабря 2019 г.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Бухгалтерский баланс Строка 1410

Долгосрочные заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г составили 95 452 214 тыс.руб:

Тыс.руб

Контрагенты	Сумма	% ставка	Дата привлечения	Дата погашения
"Банк ВТБ"				

Договор купли-продажи ценных бумаг №1 от 28.10.2020*	94 555 825	ставка купона ключевая ставка + 1,33	30.10.2020	22.10.2027 (в 2548 день с даты начала размещения Облигаций)
Начисленные %				
"Банк ВТБ"				
Договор купли-продажи ценных бумаг №1 от 28.10.2020*	896 389		30.10.2020	22.10.2027
ИТОГО	95 452 214			

Долгосрочные заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2019 г составили 46 188 736 тыс. руб.:

Контрагенты	Сумма	% ставка	Дата привлечения	Дата погашения
Кредит				
"Банк ВТБ"				
Кредитное соглашение № 4869 от 02.08.2019 г.	29 637 354	ключевая ставка + 1,78	09.08.2019	2555 кал. Дней
Кредитное соглашение № 4882 от 30.08.2019 г.	90 000	ключевая ставка + 2,23	30.08.2019	28.08.2024
Кредитное соглашение № 4888 от 05.12.2019 г.	210 000	ключевая ставка + 1,47	05.12.2019	03.12.2026
Кредитное соглашение №4887_Транш 1_23.12.2019 г.	9 712 810	ключевая ставка + 1,67	23.12.2019	14.12.2026
Кредитное соглашение №4887_Транш 2_30.12.2019 г.	5 487 121	ключевая ставка + 1,66	30.12.2019	14.12.2026
Начисленные %				
"Банк ВТБ"				
Кредитное соглашение № 4869 от 02.08.2019 г.	1 003 058			2555 кал. Дней
Кредитное соглашение № 4882 от 30.08.2019 г.	2 715			28.08.2024
Кредитное соглашение № 4888 от 05.12.2019 г.	1 169			03.12.2026
Кредитное соглашение №4887_Транш 1_23.12.2019 г.	16 860			14.12.2026
Кредитное соглашение №4887_Транш 2_30.12.2019 г.	1 189			14.12.2026
Заем				
ВТБ Инфраструктурные инвестиции ООО				

Договора займа №SPV-02-009_Транш 1_25.02.18	10 000	ключевая ставка + 1,0	25.02.2019	04.02.2021
Договора займа №SPV-02-009_Транш 2	8 000	ключевая ставка + 1,0	15.04.2019	04.02.2021
Договора займа №SPV-02-009_Транш 3_21 06 19	7 000	ключевая ставка + 1,0	21.06.2019	28.11.2022
Начисленные %				
ВТБ Инфраструктурные инвестиции ООО				
Договора займа №SPV-02-009_Транш 1_25.02.18	699			04.02.2021
Договора займа №SPV-02-009_Транш 2	465			04.02.2021
Договора займа №SPV-02-009_Транш 3_21 06 19	295			28.11.2022
ИТОГО	46 188 736			

*В соответствии с договором №1 купли-продажи ценных бумаг от 28.10.2020 Обществом были переданы Банку ВТБ коммерческие облигации бездокументарные с централизованным учетом прав серии 001КО-01 неконвертируемые процентные:

Количество штук 94 555 825 штук

Номинальная стоимость одной облигации 1 тыс.руб.

Способ размещения облигаций: Закрытая подписка.

Размер процентной ставки каждого купонного периода определяется по формуле с переменными, значения которых не могут изменяться в зависимости от усмотрения Эмитента, и равен ключевой ставке, установленной Центральным банком Российской Федерации и действующей на каждый календарный день купонного периода, увеличенной на 1,33%, в процентах годовых (%).

Краткосрочные заемные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г и на 31 декабря 2019 г отсутствуют.

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Бухгалтерский баланс Строка 1520

Информация о составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г и на 31.12.2019 г. представлена в таблицах 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12 2020 г составила 27 010 тыс. руб., на 31.12.2019 г составила 1 198 тыс. руб.

12. СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря 2020 и на 31 декабря 2019 включают:

Наименование	Остаток на 31.12.20, тыс. руб.	Остаток на 31.12.19, тыс. руб.
Резерв по неиспользованным отпускам	10 259	750
Итого:	10 259	750

13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Отчет о финансовых результатах Строка 2110

Общество в 2020 году получило дивиденды от участия в уставных капиталах других организаций.

Тыс. руб.

Выручка	Выручка за 2020 г.	Выручка за период 08.11.2018-31.12.2019
Дивиденды полученные	1 017 132	-
Итого доходы от обычных видов деятельности	1 017 132	-

Отчет о финансовых результатах Строка 2220

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Тыс. руб.

Управленческие расходы	2020 г.	период 08.11.2018-31.12.2019
Расходы по аренде (субаренда)	(17 386)	(261)
Зарплата и отчисления	(173 781)	(8 728)
ПО, лицензии на ПО	(3 918)	(18)
Нотариальные и переводческие услуги	(800)	(101)
Услуги в области бухгалтерского учета и поддержки ИТ	(932)	(1 072)
Пользовательское оборудование	(3 956)	(4)
Командировочные расходы	(4 017)	(60)
Консультационные, юридические услуги	(61 268)	(2 612)
Медицинское страхование (добр.)	(1 233)	(13)
Амортизация ОС	(963)	-
Расходы на ИТ	(13 489)	-
Информационные услуги	(3 473)	-
Прочие услуги	(3 393)	-
Итого управленческие расходы	(288 609)	(12 869)

14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Отчет о финансовых результатах Строка 2310, 2320, 2340

В течение 2020 и 2019 года были получены следующие доходы:

Тыс.руб.

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.	Доходы за период
---------------	-------------------	------------------

		08.11.2018-31.12.2019
Вознаграждение за выданную гарантию	965	261
Курсовые разницы	389 901	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	691	-
Прочие доходы	159 828	-
Проценты по займу	2 769 704	1 064 387
Проценты на неснижаемый остаток в Банке ВТБ	89 623	-
Итого прочие доходы	3 410 713	1 064 648

Отчет о финансовых результатах Строка 2330, 2350

В течение 2020 и 2019 года были произведены и понесены следующие расходы:

Тыс.руб.

Прочие расходы	Расходы за 2020 г.	Расходы за период 08.11.2018-31.12.2019
Брокерская комиссия	(3 550)	-
Госпошлина	(5)	-
Комиссия банка	(2 768)	200
Курсовые разницы	(149 147)	-
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	(264)	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(159 425)	-
Прочие расходы	(2 992)	114
Расходы по учету и хранению акций	(3 571)	-
Штрафы, пени	(55)	-
Проценты по займу/кредиту	(567)	1 032 682
Проценты по займу/кредиту Банк ВТБ	(3 715 357)	-
Итого прочие расходы	(4 037 701)	1 032 996

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Отчет о финансовых результатах Строка 2412

Тыс.руб.

Наименование	Сумма за 2020г., тыс. руб.	Сумма за период 08.11.2018-31.12.2019 тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	101 535	18 784
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	20 307	3 756
Постоянные разницы отчетного периода, в т.ч.:	1 014 168	361
Временные разницы отчетного периода, в т.ч.:	180 967	(57 672)
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	(1 093 601)	(38 527)
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	-	-
Отложенный налог на прибыль	182 527	(3 829)

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Сведения о бенефициарных владельцах Общества

Общество принадлежит к группе лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество). К аффилированным лицам

общества относятся лица, входящие в группу лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество). Список аффилированных лиц Банка ВТБ (публичное акционерное общество) по состоянию на 31.12.2020 приведен на странице в сети Интернет: <http://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=1210&type=6;> <https://www.vtb.ru/akcionery-i-investory/raskrytie-informacii/spiski-affilirovannyh-lic/>.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся:

- финансовые операции, включая получение и выдачу займов/кредитов;
- оплата услуг;
- приобретение и продажа доли в УК.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества					
1.	Общество с ограниченной ответственностью «АФИНА»	191144, Санкт-Петербург, Дегтярный переулок, дом 11, лит А, комната 571	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами долей Общества	50,001%	50,001%
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Марафон СПН»	119435, г. Москва, переулок Большой Саввинский, дом 10А, эт. 3, пом. 1, ком. 7	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами долей Общества	24,999%	24,999%
3.	Акционерное общество «Агронова»	190000, г. Санкт-Петербург, ул. Галерная, дом 10, лит. А, часть пом. 1-Н: № 23	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 процентами долей Общества	25%	25%
Основной управленческий персонал					
4.	Сергейчук В.Ю.	г. Москва, Россия	Генеральный директор, член Совета директоров Общества, аффилированное лицо Общества	—	—
5.	Яковицкий А.А.	Российская Федерация	Председатель Совета директоров Общества	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
6.	Соловьев Ю. А.	Российская Федерация	Член Совета директоров Общества	–	–
7.	Федоренко С.С.	Российская Федерация	Член Совета директоров Общества	–	–
8.	Бузоверя В.Н.	Российская Федерация	Член Совета директоров Общества	–	–
9.	Панкратов О.В.	Российская Федерация	Член Совета директоров Общества	–	–
10.	Пузаков П.И.	Российская Федерация	Член Совета директоров Общества	–	–
11.	Панченко А.А.	Российская Федерация	Член Совета директоров Общества	–	–
12.	Боллоев Т.К.	Российская Федерация	Член Совета директоров Общества	–	–
Другие связанные стороны					
13.	ООО «Деметра 1»	123112, г. Москва, Пресненская наб., д. 10, блок/этаж с/7 помещ. 705	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица	–	99,9%
14.	ООО «Деметра Трейдинг»	111033, Москва, Волочаевская улица, дмвлд 5, корпус 3, этаж/место 6/607.7	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица	–	99,9%
15.	ООО «КьюЭсАр Холдингс»	123112, Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок С, этаж/место 17/17.112	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица	–	99,99%

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
16.	ООО «СЦТ»	123112, Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок С, эт. 9, помещение I	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица		99,9%
17.	ООО «Сельскохозяйственная ЦЭС»	123112, Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок С, этаж 7	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица		100%
18.	АО «ОЗК»	107139, Москва, Орликов переулок, 3, стр.1	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица	—	49,99%
19.	ПАО «НКХП»	353901, Краснодарский край, город Новороссийск, Элеваторная улица, 22	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица	—	35,36 %
20.	Taman Grain Terminal Holdings Limited	Chrysanthou Mylona street, 3 3030, Limassol, Republic of Cyprus	Общество вправе распоряжаться более 20% уставного капитала данного юридического лица	—	50 %

Операции с прочими связанными сторонами за 2020 год представлены:

Тыс. руб.

Прочие связанные стороны	Остаток на 31.12.2019г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2020г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банк ВТБ (ПАО)						
Обслуживание р/сч			2 768	2 768		
Хранение и учет акций			1 264	1 264		

Кредитные соглашения		45 137 285	223 978 780	178 841 495		
Проценты		1 024 992	3 843 959	2 818 967		
Договор купли-продажи облигаций				94 555 825		94 555 825
Проценты по договору купли-продажи облигаций				896 389		896 389
ООО «ВТБ Инфраструктурные инвестиции»						
Договор займа		25 000	25000			
Проценты		1 459	2 012	553		
ООО «Деметра Трейдинг»						
Договор займа	90 000		265 000		355 469	
Проценты	2 866		13 787	7 739	8 914	
ООО «Кьюэсар Холдингс»						
Договор займа	29 637 354		1 364 244	1 487 207	29 514 391	
Проценты	1 007 353		2 220 586	2 433 652	794 287	
ООО «Деметра 1»						
Договор займа			35 812 381	1 589 200	34 223 180	
Проценты			462 474	122	462 352	
Дивиденды			699 300	699 300		
ООО «ПАО «НКХП»						
Дивиденды			145 946	145 946		
ООО «АО «ОЗК»						
Дивиденды			171 886	171 886		

Операции с прочими связанными сторонами за период 08.11.2018-31.12.2019 представлены:

Тыс. руб.

Прочие связанные стороны	Остаток на 31.12.2018г.		Обороты за период		Остаток на 31.12.2019г.	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Банк ВТБ (ПАО)						
Обслуживание р/сч			201	201		
Кредитные соглашения				45 137 285		45 137 285
Проценты				1 024 992		1 024 992
ООО «ВТБ Инфраструктурные инвестиции»						
Договор займа			75000	100 000		25 000
Проценты			14	1 474		1 459
ООО «Деметра Трейдинг»						
Договор займа			90 000		90 000	

Проценты			2 866		2 866	
ООО «Кьюэсар Холдингс»						
Договор займа			29 637 354		29 637 354	
Проценты			1 061 521	54 167	1 007 353	

17. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

Ценности, а также выданные обеспечения, гарантии и поручительства по состоянию на 31.12.2020г, учитываемые на забалансовых счетах представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Тыс.руб.

Контрагенты	Залог	Сумма
сч. 008		-
"Банк ВТБ"		
Кредитное соглашение №4887_Транш 1_23.12.2019 г.	Акции 3514939 x 2 763,29 ОЗКП	9 712 810
Кредитное соглашение №4887_Транш 2_30.12.2019 г.	Акции 22768136 x 241 НКХП	5 487 121
сч. 009		-
Мирогрупп Ресурсы		
Соглашение о выдаче гарантии от 11.2020 г.		32 000 000
ИТОГО		47 199 931

18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи

с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, не создавался.

19. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА

Существенные события в 2021 году в период до подписания отчетности за 2020 год, которые можно классифицировать как события после отчетной даты или условные факты хозяйственной деятельности, влияющие на изменение финансово-хозяйственной деятельности, отсутствуют.

20. РЕЗУЛЬТАТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По итогам 2020 года Обществом была получена бухгалтерская прибыль в размере 284 062 тыс. руб. (Отчет о финансовых результатах (стр. 2400 за 2020 г.). По итогам за период 08.11.2018-31.12.2019 была получена бухгалтерская прибыль в размере 14 955 тыс.руб. (Отчет о финансовых результатах (стр.2400. за 2019г период 08.11.2018-31.12.2019)

21. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию внешних и внутренних факторов, что влечет за собой возникновение различных рисков.

Риски, которые могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества, определяются спецификой отрасли и деятельности Общества, политической и экономической ситуацией в стране. Проведение финансовых операций влечет за собой возникновение финансовых рисков.

В связи с тем, что функционирование Общества не связано с производственной и сбытовой деятельностью вероятность региональных, производственных, экологических и социальных рисков, а также рисков тарифного регулирования, рисков, связанных с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги минимальна.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют и прочие ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют плавающие ставки процента, привязанные к Ключевой ставке Центрального банка РФ. Таким образом, руководство считает, что Общество подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им средствам. Общество подвержено кредитному риску, связанному прежде всего с его финансовой деятельностью, включая наличие расчетных счетов и депозитов в банках. Общество на регулярной основе осуществляет мониторинг заемщиков, проводит анализ на обесценение.

По состоянию на конец отчетного периода просроченной дебиторской задолженности нет.

Денежные средства Общества размещены на счетах в финансово устойчивых банках, имеющих высокие международные рейтинги, что минимизирует риски невозврата денежных средств.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам, др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество, проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности, и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Операционный риск

Под операционным риском следует понимать риск недостижения поставленных бизнес-целей вследствие неадекватных или неэффективных внутренних процессов, человеческого фактора, сбоев в информационных системах, а также внешних воздействий. Деятельность Общества подвержена воздействию операционных рисков.

Руководством Общества определяются основные возможные источники возникновения операционных рисков, вероятность наступления рисков событий, потенциальные размеры возможных финансовых и нефинансовых потерь, а также механизмы контроля и минимизации рисков.

Основные инструменты управления операционными рисками в Обществе.

· Самооценка рисков

Руководством Общества определяются основные возможные источники возникновения операционных рисков, вероятность наступления рисков событий, потенциальные размеры возможных финансовых и нефинансовых потерь, а также механизмы контроля и минимизации рисков.

· Определение и контроль ключевых индикаторов риска

Для мониторинга операционного риска разрабатываются количественные показатели, служащие индикаторами уровня операционного риска и эффективности систем контроля, определяются допустимые уровни данных показателей и далее контролируются их динамика (например, количество ошибок ввода данных, количество скорректированных операций и нарушенных лимитов, время неработоспособности ИТ- систем и т.д.)

· Ведение базы рисков событий

В Обществе фиксируются все рисковые события с количественной оценкой потерь, включающие в себя как фактически понесенные убытки, так и потенциальные убытки и прибыли вне зависимости от их величины, и события, ведущие к репутационным рискам Общества.

· Страхование рисков

Одним из способов управления операционными рисками является страхование отдельных категорий операционных рисков.

Генеральный директор

24 февраля 2021 года



Сергейчук Виталий Юрьевич