

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2020 года и отчету о финансовых результатах за 2020 год ООО «ХОРШ Русь»

I. Общие положения.

1. Регистрационные данные Общества.

Полное наименование на русском языке - Общество с ограниченной ответственностью «ХОРШ Русь».

Полное наименование на иностранном языке – Gesellschaft mit beschränkter Haftung «HORSCH Rus»

Сокращенное наименование на русском языке - ООО «ХОРШ Русь».

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Липецкой области 16 марта 2010 года за № 1104813000236.

ООО «ХОРШ Русь» в соответствии с Общероссийским классификатором организационно-правовых форм (ОКОПФ) присвоен номер – 12300 - «Общество с ограниченной ответственностью», в соответствии с Общероссийским классификатором форм собственности (ОКФС) - 34 – «Совместная частная и иностранная собственность»

Юридический адрес ООО «ХОРШ Русь» - 399921, Липецкая обл., Чаплыгинский р-н, п. Рощинский

Почтовый адрес ООО «ХОРШ Русь» - 399921, Липецкая обл., Чаплыгинский р-н, п. Рощинский

Учредителями ООО «ХОРШ Русь» являются:

HORSCH Holding SE (Хорш Холдинг СЕ) (страна регистрации – Германия, место нахождения: Зитценхоф 1, 92421, Швандорф) доля в уставном капитале - 7 811 562 руб. (90,5 %)

Быков Пётр Иванович, доля в уставном капитале - 819 998 руб. (9,5%)

Уставный капитал полностью оплачен и не изменялся.

Информации о бенефициарных владельцах.

Данная информация раскрывается в бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями пункта 6.1 Закона № 115-ФЗ.

Бенефициарными владельцами ООО «Хорш Русь» являются:

Michael Horsch – (доля владения - 28,50%)

Philipp Horsch - (доля владения - 25,09%)

Traugott Horsch - (доля владения - 26,50%)

2. Виды деятельности Общества:

Основным зарегистрированным видом экономической деятельности компании является:

28.3 Производство машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства

Дополнительные зарегистрированные ОКВЭД:

- 28.30.3 Производство машин и сельскохозяйственного оборудования для обработки почвы
- 28.30.5 Производство машин для уборки урожая
- 28.30.6 Производство механических устройств для разбрасывания или распыления жидкостей или порошков, используемых в сельском хозяйстве или садоводстве
- 28.30.7 Производство самозагружающихся или саморазгружающихся прицепов и полуприцепов для сельского хозяйства
- 28.30.8 Производство прочих сельскохозяйственных машин и оборудования
- 46.61 Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками
- 64.91 Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу)
- 64.99.2 Деятельность дилерская
- 66.12.1 Деятельность биржевых посредников и биржевых брокеров, совершающих товарные фьючерсные и опционные сделки в биржевой торговле
- 73.20.1 Исследование конъюнктуры рынка

В 2020 году организацией осуществлялись следующие основные виды деятельности:

- производство машин, оборудования для сельского и лесного хозяйства (ОКВЭД 28.3)
- оптовая торговля машинами и оборудованием для сельского хозяйства (код ОКВЭД 46.61)
- гарантийный ремонт сельскохозяйственной техники (код ОКВЭД 64.99.2)

Сведения об обособленных подразделениях Общества

На основании уведомления Межрайонной ИФНС России №1 по Краснодарскому краю № 472496518 от 28.08.2018г. зарегистрировано обособленное подразделение ООО «ХОРИС Русь» находящееся по адресу: 352041, Краснодарский край, Павловский район, Павловская станица, ул. Промышленная, 1

Структура органов управления Общества.

Согласно уставу в Обществе действует исполнительный единоличный орган:

- Малкина Виктория Владимировна, генеральный директор;
- Быков Пётр Иванович, генеральный директор.

Среднесписочная численность сотрудников: за отчетный период - 60 человек, за 2019 год – 57 человека.

Официальный курс иностранной валюты (евро), установленный ЦБ РФ на 31.12.2018:
1 евро – 79,4605

Официальный курс иностранной валюты (евро), установленный ЦБ РФ на 31.12.2019:
1 евро – 69,3406

Официальный курс иностранной валюты (евро), установленный ЦБ РФ на 31.12.2020:
1 евро – 90,6824

II. Основные положения учетной политики и их применение.

1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Законом РФ от 6 декабря 2011г №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008) и Положением по ведению бухгалтерской учета и бухгалтерской отчетности №34н.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банке, а также средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020г.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отражена как краткосрочная, если срок обращения (погашения) задолженности не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

4. Учет основных средств

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Объект принимается организацией в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд.

При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам на приобретение основных средств.

Амортизация начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Срок полезного использования приобретенных основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Резерв на ремонт основных средств не создается. Затраты по ремонту основных средств включаются в состав текущих расходов отчетного периода.

Остаточная стоимость основных средств при их выбытии отражается на счете 91.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не производится.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, инвентаризация основных средств проводится один раз в год.

5. Учет материалов

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, формирование которой осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является: номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Затраты по заготовке и доставке товаров до склада ООО «Хорш Русь», производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость товаров. Приобретенные товары оцениваются по фактической себестоимости.

При списании в производство, отгрузке материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости, исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество, стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Оценка незавершенного производства производится по фактически произведённым затратам.

6. Учет доходов и расходов

Доходами от обычных видов деятельности ООО «ХОРШ Русь» является выручка от оптовой торговли сельхозтехникой, выручка от услуг по ремонту и обслуживанию сельхозтехники.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары.

Выручка отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами организации.

Расходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Применяется методика группировки затрат на синтетическом счёте 20 «Основное производство» при выполнении работ по производству продукции и оказании услуг, на счёте 44 «Расходы на продажу» при учете расходов, связанных с продажей товаров.

Кредитовый оборот по счёту 20 и счетам 41, 43 в корреспонденции со счётом 90.2 образует полную фактическую себестоимость произведенной продукции, оказываемых услуг, проданных товаров.

Статьи затрат по счёту 20 «Основное производство»:

- Материальные расходы (запчасти, комплектующие, инструмент и другие материалы; транспортные услуги, оказанные сторонними организациями)

- Заработная плата персонала, занятого в основной деятельности
- Социальные отчисления (страховые взносы в Пенсионный фонд, ФФОМС и ФСС)
- Прочие расходы (командировочные расходы)

Кредитовый оборот по сч. 44 в корреспонденции со счетом 90.07 образует коммерческие расходы. Они включают в себя:

- Материальные расходы (прочие материалы)
- Заработную плату работников, не занятых в основном производстве
- Социальные отчисления на заработную плату работников, не занятых в основном производстве
- Амортизацию оборудования
- Прочие расходы (связь, интернет, консультационные расходы, аренда помещений, командировочные расходы, представительские расходы, расходы на рекламу, на сертификацию сельхозтехники и т.д.).

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

7. Учет расходов будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов.

Расходы будущих периодов подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- расходы на страхование;
- расходы на сертификацию и лицензирование
- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы;
- прочие расходы, относящиеся к будущим периодам.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе равномерно отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

8. Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Расчеты с поставщиками и подрядчиками осуществлялись исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками).

9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из условий, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

10. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников Общества. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной в уставе Общества.

12. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

13. Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль, определяется методом отсрочки и формируется на отдельном субсчете к счету 68. Его сумма состоит из условного расхода или дохода, постоянного налогового расхода или дохода (ПНР и ПНД), а также отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Налог на прибыль за прошлый налоговый период (календарный год), бухгалтерская отчетность за который еще не утверждена общим собранием участников общества, доначисляется (уменьшается) бухгалтерскими записями декабря прошлого отчетного года в обычном порядке, т.е. с корректировкой условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, отложенных и постоянных налоговых активов, и обязательств.

14. Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете об изменениях капитала или отчете о движении денежных средств, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

При детализации статей вышеперечисленных форм существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи.

Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их характером либо конкретными обстоятельствами возникновения.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплаты, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

В частности, организацией показываются свернуто:

все положительные и отрицательные курсовые разницы;

прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (резервы сомнительных долгов), а также оценочных обязательств одного вида.

В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

15. Связанные стороны.

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

В соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008 организация раскрывает информацию о связанных сторонах при составлении бухгалтерской отчетности в случаях, когда:

- такая организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом;
- такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- такая организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности организации, устанавливается самостоятельно на основе ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 9 ПБУ 11/2008).

Если в отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами, то в пояснительной записке по каждой связанной стороне раскрывается как минимум следующая информация (п. 10 ПБУ 11/2008):

- характер отношений (в соответствии с п. 6 ПБУ 11/2008);
- виды операций;
- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);
- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;
- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;
- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;
- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

16. Перечень сегментов, информация по которым раскрывается в бухгалтерской отчетности

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.

Общество не раскрывает информацию по сегментам в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, так как ведет свою хозяйственную деятельность в одном операционном сегменте, а именно, в сегменте оказание услуг в области поддержки продаж маркетинга товаров и услуг. Руководство оценивает результаты деятельности и принимает инвестиционные и стратегические решения по результатам анализа рентабельности Общества в целом.

17. Прочие положения

Организация вносит изменения в учетную политику в случаях:

- изменения законодательства РФ и (или) нормативных правовых актов по

бухгалтерскому учету;

- разработки новых способов ведения бухгалтерского учета в целях более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения степени достоверности информации;

- существенного изменения условий хозяйствования (реорганизация, изменение видов деятельности и т.п.).

Уточнения в учетную политику вносятся в связи с появлением фактов хозяйственной деятельности, которые отличны по существу от фактов, имевших место ранее, или возникли впервые в деятельности организации.

III. Бухгалтерская отчетность

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной. Основание составления исправленной отчетности: переквалификация задолженности по полученным займам между долгосрочными и краткосрочными, уменьшение прочих доходов в связи с корректировкой начисленных пеней за просрочку платежей ООО «Агро-Нова, неполное раскрытие информации в пояснениях к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 г. и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

IV. Корректировки и прочие изменения в учете и в отчетности, относящиеся к предыдущим периодам

В связи с Приказами Минфина России от 20.11.2018 N 236н, внесшим изменения в Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", и от 19.04.2019 N 61н, внесшим изменения в формы бухгалтерской (финансовой) отчетности, изменено представление данных по налогу на прибыль в отчете о финансовых результатах, в связи с чем скорректированы сравнительные данные за предыдущий период.

Данные за 2019 год.

Строка		В отчете о финансовых результатах	
№	Показатель	за 2020 г.	за 2019 г.
2410	Налог на прибыль	(51 363)	Отсутствует
2412	Отложенный налог на прибыль	(9 461)	Отсутствует
2430	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	отсутствует	(8 597)
2450	Изменение отложенных налоговых обязательств	отсутствует	272
2460	Изменение отложенных налоговых активов	отсутствует	(9 733)

В отчете о финансовых результатах отражены следующие скорректированные показатели за 2019 год:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.			Причина
		До корректировки	После корректировки	Изменения	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	213 834	213 834	-	
Налог на прибыль	2410	(51 363)	(51 363)	-	
в том числе:					
текущий налог на прибыль	2411	(41 801)	(41 902)	(101)	
отложенный налог на прибыль	2412	(9 562)	(9461)	101	

Прочее	2460	-	-	-	
Чистая прибыль (убыток)	2400	162 471	162 471	-	

Изменение показателей «Текущий налог на прибыль» (строка 2211) и «Отложенный налог на прибыль» (строка 2412) связано с исправлением счетной ошибки.

Все произведенные корректировки по исправлению ошибок прошлого периода не привели к изменению финансового результата.

V. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2020 год

1. Нематериальные активы

В 2020 году обществом приобретен нематериальный актив - Презентационный фильм "HORSCH FOCUS TD" + 8 трейлеров к фильму. См. (Приложение 1)

2. Основные средства на балансе Общества (Приложение 2):

по состоянию на 31.12.2018 – 324 619 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2019 – 324 691 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2020 – 312 934 тыс. руб.

В 2020 году выбыли (были реализованы) следующие объекты ОС (с НДС):

Автомобиль KIA SLS (Sportage, SL, SLS) VIN XWEPC81ADF0015072 M 827 PO 48 – 800 тыс. руб.

Автомобиль KIA SLS (Sportage, SL, SLS) VIN XWEPC81ADF0016293 M 830 PO 48– 620 тыс. руб.

Автомобиль KIA Sportage 2.0 QL (16) Sand Track (D5U) (Metallic) VIN XWERH81ADG0002604 M 124 XA 22– 810 тыс. руб.

Автомобиль грузовой-фургон VW 7J0 Transporter VIN WV1ZZZ7HZFX010901 M 522 OB 48– 1030 тыс. руб.

3. Финансовые вложения

В 2020 году ООО «ХОРШ Русь» выдало процентные займы своим сотрудникам в размере 1450 тыс. руб., которые частично были погашены в 2020 году. Остаток непогашенных займов на 31.12.2020 составил 1 349 тыс. руб.

Договор	Сумма займа	Срок	%	на 31.12.2019			на 31.12.2020		
				Всего	Долго срочный	Кратко срочный	Всего	Долго срочный	Кратко срочный
№23 от 15.10.2018	220 000,00	16.10.2020	6	85 139,03		85 139,03	0,00		0,00
№21 от 28.06.2018	500 000,00	28.06.2020	6	122 527,86		122 527,86	0,00		0,00
№24 от 07.12.2018	300 000,00	06.12.2020	6	139 967,24		139 967,24	0,00		0,00
№20 от 01.06.2018	320 000,00	01.06.2020	6	67 467,31		67 467,31	0,00		0,00
№25 от 12.03.2019	100 000,00	12.03.2021	6	60 266,21	10 262,21	50 004,00	10 053,68		10 053,68
№26 от 26.03.2019	200 000,00	27.03.2021	6	123 327,11	23 319,11	100 008,00	23 023,66		23 023,66
№27 от 02.10.2019	500 000,00	03.10.2021	6	438 745,01	188 737,01	250 008,00	188 371,44		188 371,44

№28 от 06.02.2020	200 000,00	06.02.2022	6				109 472,55	10 075,83	99 396,72
№29 от 26.02.2020	500 000,00	27.02.2021	6				326 542,34		326 542,34
№30 от 19.10.2020	500 000,00	19.10.2022	6				450 887,17	200 012,45	250 874,72
№31 от 02.12.2020	250 000,00	03.12.2022	6				240 241,76	115 151,54	125 090,22
Итого				1 03 7439,77	222 318,33	815 121,44	1 348 592,60	325 239,82	1 023 352,78

4. Прочие внеоборотные и оборотные активы.

В составе показателей строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» и строки 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса показаны расходы будущих периодов (сертификаты, использование программного обеспечения, страхование). Классификация между внеоборотными и оборотными прочими активами произведена в зависимости от срока распределения расходов.

5. Материально-производственные запасы

Стоимость МПЗ на 31.12.2020 составляет 948 895 тыс. руб. в т.ч. резерв под снижение стоимости ТМЦ на сумму 5232 тыс. руб. См. Приложение № 4. В нем произведены корректировки показателей на начало 2019 года и движения МПЗ за 2019 год в связи с реклассификацией запасов.

6. Расходы по займам и кредитам

6.1. Суммы процентов по займам, включенные в прочие расходы (тыс. руб.):

За 2020 год	За 2019 год	За 2018 год
10 064	14 348	14 699

6.2. Сроки погашения займов (кредитов) (тыс. руб.)

Займодавец	Сумма	Задолженность по процентам	Срок погашения
на 31.12.2020			
Хорш Холдинг СЕ, договор №05122012	126 956	-	31.12.2021
Хорш Холдинг СЕ, договор №10112010	-	-	31.12.2021
Хорш Холдинг СЕ, договор №12122011	45 341	-	31.12.2021
Хорш Холдинг СЕ, договор №11082016	131 489	-	31.12.2026
на 31.12.2019			
Хорш Холдинг СЕ, договор №05122012	97 077		31.12.2020
Хорш Холдинг СЕ, договор №10112010	47 187	535	31.12.2020
Хорш Холдинг СЕ, договор №12122011	34 670		31.12.2020
Хорш Холдинг СЕ, договор №11082016	71 322		31.12.2026
Хорш Холдинг СЕ, договор №11082016	29 222		31.12.2020
на 31.12.2018			
Хорш Холдинг СЕ, договор №05122012	111 245	-	31.12.2019
Хорш Холдинг СЕ, договор №12122011	54 073	613	31.12.2019
Хорш Холдинг СЕ, договор №10112010	39 730	-	31.12.2019
Хорш Холдинг СЕ, договор №11082016	20 858	-	31.12.2019
Хорш Холдинг СЕ, договор №11082016	94 359	-	31.12.2026

Займ по договору № 11082016 со сроком погашения до 31.12.2026 года - выдан под строительство цеха №2. Цех введен в эксплуатацию 31.01.2018, денежные средства

полностью израсходованы. Согласно дополнительному соглашению 2 от 07.02.2020 займ погашается в суммах и по срокам, самостоятельно определенных компанией Хорш Русь. В 2021 году погашение данного займа не запланировано. Вся сумма задолженности по данному займу признана долгосрочной кредиторской задолженностью.

7. Доходы

Объём выручки за 2020 год составил 2 929 309 тыс. руб., за 2019 год - 2 003 284 тыс. руб., в 2018 году – 1 868 043 тыс. руб., в том числе:

Виды деятельности	2020г.	2019г.	2018г.
Реализация готовой продукции	2 450 949	1 605 502	1 241 195
Реализация покупных товаров	463 376	382 465	583 890
Оказание сервисного ремонта	13 705	11 431	14 019
Оказание прочих услуг	1 279	3 886	28 939
Итого	2 929 309	2 003 284	1 868 043

Удельный вес выручки от реализации готовой продукции в общем объеме выручки в 2020 году составляет 83,67%, от реализации покупных товаров – 15,82 %, от гарантийного ремонта - 0,47%, от оказания услуг – 0,04%.

7.1. Информация о покупателях (заказчиках), выручка от продаж которым составляет не менее 5 процентов общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) организации:

Наименование покупателя (заказчика)	Величина выручки от продаж покупателю (заказчику) нетто в 2020 г. (тыс. руб.)
АГРОЦЕНТРИСКИ ООО	941 785
АГРОЦЕНТРЗАХАРОВО ООО	331 563
ЕВРОПА ТК	187 360
МАТРИКС УНИВЕРСАЛ ООО	183 668
ГЕЛИОС АГРО ООО	140 627
АВТОТЕХИМПОРТ ООО ТФК	137 243
ГРУППА ТЕХНОКОМ ООО	125 751
АГРОПРОМОБЕСПЕЧЕНИЕ ООО	121 389

Наименование покупателя (заказчика)	Величина выручки от продаж покупателю (заказчику) нетто в 2019г. (тыс. руб.)
АГРОЦЕНТРИСКИ ООО	88 689
РУСТЕХИМПО ООО	25 047
ЕВРОПА ТК	16 456
ГЕЛИОС АГРО ООО	24 337
ДОН ООО	12 615
НОВАТЕХ ООО	13 152

Наименование покупателя (заказчика)	Величина выручки от продаж покупателю (заказчику) нетто в 2018г. (тыс. руб.)
-------------------------------------	--

АГРО-НОВА ООО	401 708
АГРОЦЕНТРИСКИ ООО	276 632
ГЕЛИОС АГРО ООО	183 650
АВТОТЕХИМПОРТ ООО ТФК	158 967
МАТРИКС УНИВЕРСАЛ ООО	124 677
БАУЭР ООО	107 013

8. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с учётной политикой информация о постоянных и временных разниах формируется на основании первичных документов и регистров бухгалтерского учёта.

Расчет отложенного налога на прибыль за 2020 г.

Вид активов и обязательств	На 01.01.2020				На 31.12.2020				За отчетный период			
	Вычитаемая временная разниа	Налогооблагаемая временная разниа	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разниа	Налогооблагаемая временная разниа	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство	
									Признание	Погашение	Признание	Погашение
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10a	10b	11a	11b
Готовая продукция	0	2 469	0	494	64	230	13	46	13	0	32	480
Материалы	0	13	0	3	5 232	59	1 046	12	1 046	0	12	3
Незавершенное производство	0	22	0	4	0	0	0	0	0	0	0	4
Основные средства	4 078	1 383	816	277	5 304	4 275	1 061	855	251	5	770	192
Оценочные обязательства и резервы	7 257	0	1 451	0	7 956	0	1 591	0	360	221	0	0
Нематериальные активы	0	0	0	0	6	0	1		1	0	0	0
Полуфабрикаты	0	37	0	7	1	61	0	12	0	0	9	5
Резервы сомнительных долгов	0	0	0	0	417	0	83	0	83	0	0	0
Товары	0	56	0	11	0	31	0	6	0	0	2	7
Убытки прошлых лет	0	0	0	0	78177	0	15636	0	15 636	0	0	0
Итого	11 335	3 980	2 267	796	97157	4 656	19431	931	17390	226	825	690

Расчет отложенного налога на прибыль за 2019 г

Вид активов и обязательств	На 01.01.2019				На 31.12.2019				За отчетный период			
	Вычитаемая временная разниа	Налогооблагаемая временная разниа	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Вычитаемая временная разниа	Налогооблагаемая временная разниа	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство	
									Признание	Погашение	Признание	Погашение

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10a	10б	11a	11б
Готовая продукция	0	3 685	0	737	0	2 469	0	494	0	0	1 100	1 343
Материалы	0	20	0	4	0	13	0	3	0	0	2	3
Незавершенное производство	0	0	0	0	0	22	0	4	0	0	16	12
Основные средства	3 585	1 615	717	323	4 078	1 383	816	277	99	0	195	241
Оценочные обязательства и резервы	7 405	0	1 481	0	7 257	0	1 451	0	620	650	0	0
Нематериальные активы	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Полуфабрикаты	0	0	0	0	0	37	0	7	0	0	15	8
Резервы сомнительных долгов	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товары	0	20	0	4	0	56	0	11	0	0	55	48
Убытки прошлых лет	49010	0	9802	0	0	0	0	0	0	9802	0	0
Итого	60 000	5 340	12 000	1 068	11 335	3 980	2 267	796	719	10 452	1 383	1 655

Расчет налога на прибыль

тыс. руб.

Показатель	2020	2019
Условный расход по налогу на прибыль	41 276	54 964
Условный доход по налогу на прибыль	-57 924	-12 190
Постоянное налоговое обязательство (актив)	-381	8 597
Отложенные налоговые активы	17164	-9 741
Отложенные налоговые обязательства	-135	272
Налог на прибыль		41 902

Структура постоянных разниц

тыс. руб.

Доходы и расходы	2020	2019
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	-4621	2 928
Проценты по займу, не учитываемые в целях налога на прибыль	494	761
НДС, списанный на расходы	1268	2 661
Списание недостач	1273	5 013
Списание дебиторской задолженности	1103	275
Резерв по претензии	-11557	11 574
Расходы по ликвидации ОС		2 961
иные расходы, не соответствующие критериям, указанным в	13947	16 812
Всего постоянные разницы	1907	42 985
Постоянное налоговое обязательство (актив)	381	8 597

9. Отчет о движении денежных средств

1.1. Состав денежных средств:

Наименование	Остаток	Курс ЦБ	Сумма в рублях
--------------	---------	---------	----------------

	Валюта	Сумма		
<i>На 31.12.2018</i>				
Расчетный счет	руб.	91 461 071,18		91 461 071,18
Валютный счет	евро	202 906,26	79,4605	16 123 032,87
Касса	руб.	65 036,72		65 036,72
Итого				107 649 140,77
<i>На 31.12.2019</i>				
Расчетный счет	руб.	68 283 742,22		68 283 742,22
Валютный счет	евро	119 179,04	69,3406	8 263 946,14
Касса	руб.	81 281,19		81 281,19
Итого				76 628 969,55
<i>На 31.12.2020</i>				
Расчетный счет	руб.	1 037 951 920,31		1 037 951 920,31
Валютный счет	евро	40 866,53	90,6824	3 705 875,02
Касса	руб.	28 029,88		28 029,88
Итого				1 041 685 825,21

10. Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2006.

Курсовые разницы при пересчете иностранной валюты в рубли относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов в период, когда они возникли.

В отчёте о финансовых результатах суммы курсовых разниц показаны свернуто:

1.2. Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и рублях: отрицательные – 286 387 тыс. руб. (свернуто).

1.3. Величина разниц, образовавшихся из-за отклонений курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса: положительная – 4792 тыс. руб. (свернуто).

11. Информация о связанных сторонах

Данная информация раскрывается в соответствии с ПБУ 11/2008. Связанными сторонами для ООО «ХОРШ Русь» являются следующие компании и физические лица:

- HORSCH Holding SE (Германия)
- HORSCH Maschinen GmbH (Германия)
- HORSCH LEEB Application Systems GmbH (Германия)
- ООО РОПА РУСЬ (Россия)
- Генеральный директор Быков Пётр Иванович (Россия)
- Генеральный директор Малкина Виктория Владимировна (Россия)

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 г.			Данные за 2019 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2019
1. Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества и физические лица							
Хорш Холдинг SE	Долгосрочный займ,						
	Договор займа №11082016 от 11.08.2016г.	-30 945	31.12.2026	-131 489	14 674		-100 544
	в т.ч. оплата займа	0			0		

	получен займ	0		0		
	переоценка займа	0		14 674		
	Проценты займу,	-3 632	31.12.2026	0	-5 170	31.12.2020 0
	Договор займа №11082016 от 11.08.2016г.					
	в т.ч. начислены проценты	-3 632		-5 170		
	выплачены проценты	3 632		5 170		
	Краткосрочный займ,					
	Договор займа №05122012 от 05.12.2012 Переоценка	-29 878		-126 955	14 168	-97 077
	Проценты по займу,	-3 507	31.12.2021	0	-4 991	31.12.2020 0
	Договор займа №05122012 от 05.12.2012					
	в т.ч. начислены проценты	-3507		-4991		
	выплачены проценты	3507		4991		
	Краткосрочный займ,					
	Договор займа №10112010 от 10.11.2010г. Переоценка	47 721		0	-6 352	-47 721
	Проценты по займу,	-2 472	31.12.2021	0	-2 484	31.12.2020 -535
	Договор займа №10112010 от 10.11.2010г.					
	в т.ч. начислены проценты	-1 937		-2484		
	выплачены проценты	2 472		2 562		
	Краткосрочный займ,					
	Договор займа №12122011 от 12.12.2011г. Переоценка	-10 671		-45 341	-5 060	-34 670
	Проценты по займу,	-3 632	31.12.2021	0	-1 783	31.12.2020 0
	Договор займа №12122011 от 12.12.2011г.					
	в т.ч. начислены проценты	-3 632		-1 783		
	выплачены проценты	3 632		1 783		
	Участие в уставном капитале			-7 812		-7 812
Быков Петр Иванович	Участие в уставном капитале					
	Начислена заработная плата	-2 204		-89	-2 208	0
2. Другие связанные стороны						
Хорш Машинен ГмбХ	Поставка товаров, техники	-2 641 068		-777 225	-1 152 866	-453 539
	Лицензионный договор	-5 760		-675	-8 087	-1 216
	Приобретение кодов активации	-2 621		-736	-3 049	
	Оказание услуг согласно Договора о гарантийном ремонте Б/Н от 02.02.2015г.	15 793		9 829	12 337	2 266
	Компенсаци расходов, претензии недопоставки	1 025		45		
	Пени за просрочку платежей по Договорам поставки техники и товаров	-5 647		-1 998	-30 004	-5 875
ООО Ропа Русь	Договор №342016/0102-EUR (на поставку з/частей)			0	3	0
	Приобретение товаров и услуг	-181		0	108	0
	Основной договор о предоставлении строительной техники в аренду №26062019 от 26.06.2019(в Евро)(виброплита)			0	57	0
	Аренда техники №14062016 (14.06.16 - 31.12.16)	0		0	0	0

	Договор агентский №4 от 30.12.2013г.(эл.энергия)			0	12		0
	Договор агентский №1 от 09.01.2016г.(ТО ШРП)	79		0	141		79
HORSCH LEEB Application Systems GmbH	Договор (коды активации)	251		0	215		0
	Договор № 06022017_ HORSCH-Rus (опрыскиватели)	-62 409		-62409	42 796		0
	Договор о гарантийном ремонте и сервисном обслуживании техники б/н от 04.07.2019	500		538	1 184		1 038
	Договор о гарантийном ремонте техники б/н от 06.02.2018			0	238		0
3. Основной управленческий персонал							
Малкина Виктория Владимировна	Выплата заработной платы	4 568		0	3 359		0
	Договор купли-продажи земельного участка с/х назначения 67900 кв.м. 48:18:1640101:210	0		0	262		0
	Договор аренды земельного участка	0		0	15		0

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

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Вид вознаграждения	Сумма
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	6 772 тыс. руб.
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:	
в том числе:	-
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-
иные долгосрочные вознаграждения	
Итого, общая сумма	6 772 тыс. руб.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Согласно учетной политике Обществом сформированы резервы (Приложение 7):

Резерв ежегодных отпусков	7516
Резерв по расходам на годовой аудит	440

Резерв ежегодных отпусков.

Характер оценочного обязательства: резерв рассчитан по каждому сотруднику исходя из накопленных дней отпуска и среднего размера оплаты труда.

Ожидаемый срок использования: год, следующий за отчетным.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: срок не определен, так как неизвестно в какие сроки работники используют право на отпуск.

Неопределенности в отношении величины оценочного обязательства: средний заработок на момент определения оценочного обязательства может отличаться от среднего размера оплаты труда к моменту исполнения обязательства в следствие колебаний размера оплаты труда по месяцам и изменения его размеров.

13. Заявление о непрерывности деятельности Общества.

Общество в течение 12 месяцев следующих за отчетным периодом планирует осуществлять свою деятельность и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении.

14. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

После отчетной даты не произошло событий, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Табличные приложения к бухгалтерской отчетности:

Приложение 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Приложение 2. Основные средства

Приложение 3. Финансовые вложения

Приложение 4. Запасы

Приложение 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Приложение 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Приложение 7. Оценочные обязательства

Приложение 8. Обеспечения обязательств

Генеральный директор

«20» апреля 2021 г.



Малкина В.В.

**Пояснения в табличной форме к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Хорш Русь" за 2020 год (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 2020г.	-	-	207	-	-	(6)	-	-	-	207	(6)
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
аудиовидео производство	5101	за 2020г.	-	-	207	-	-	(6)	-	-	-	207	(6)
презентационный ролик	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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



Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	410	22 273	-	(22 652)	31
	5250	за 2019г.	2 038	33 598	-	(35 226)	410
в том числе:							
Сварочный кондуктор (арт. 91119701)	5241	за 2020г.	410	-	-	410	-
	5251	за 2019г.	-	410	-	-	410
Защитный экран от птиц	5242	за 2020г.	-	31	-	-	31
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 022	18 699
в том числе:			
Благоустройство территории цеха №2	5261	1 022	1 679
Система периметрального видеонаблюдения (цех №2)	5262	-	48
Система внешнего освещения (цех №2)	5263	-	397
Металлическое ограждение территории цеха №2 (1020,74 п.м.)	5264	-	557
Автомобильные подъездные дороги (7888 кв.м.цеха №2)	5265	-	15 233
Ливневая канализация цеха №2	5266	-	323
Площадка для хранения техники (цех №2)	5267	-	27
Погрузчик сельскохозяйственный JCB 531-70 AG № JCB5AAKGEN2570907	5268	-	427
Автомобиль KIA QLE (SPORTAGE) VIN XWEPH81ADJ0026709 O163CM48	5269	-	1
Автомобиль KIA QLE (SPORTAGE) VIN XWEPH81ADJ0026917 O200CM48		-	3
Автомобиль KIA QLE (SPORTAGE) VIN XWEPH81ADJ0023612 O156CM48		-	2
Автомобиль VOLKSWAGEN 7J0 TRANSPORTER VIN WV1ZZZ7HZKX009457 O660ET48		-	1
Автомобиль VOLKSWAGEN 7J0 TRANSPORTER VIN WV1ZZZ7HZKX009458 O521ET48		-	1
		-	-
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	36 353	35 281	39 907
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 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	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	222	-	325	(222)	-	-	-	325	-
	5311	за 2019г.	417	-	800	(995)	-	-	-	222	-
в том числе: займы, выданные сотрудникам	5302	за 2020г.	222	-	325	(222)	-	-	-	325	-
	5312	за 2019г.	417	-	800	(995)	-	-	-	222	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	815	-	1 125	(916)	-	-	-	1 024	-
	5315	за 2019г.	827	-	-	(12)	-	-	-	815	-
в том числе: займы, выданные сотрудникам	5306	за 2020г.	815	-	1 125	(916)	-	-	-	1 024	-
	5316	за 2019г.	827	-	-	(12)	-	-	-	815	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 037	-	1 450	(1 138)	-	-	-	1 349	-
	5310	за 2019г.	1 244	-	800	(1 007)	-	-	-	1 037	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 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 долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	64 392	(188)	67 012	324	(24 121)	-	(227)	-	(13)	19	107 613	(415)
	5530	за 2019г.	73 299	(142)	59 515	2 142	(70 574)	-	(46)	-	-	10	64 392	(188)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	26 884	(188)	31 295	324	(17 015)	-	(227)	-	-	-	41 488	(415)
	5531	за 2019г.	36 516	(142)	23 641	2 142	(35 415)	-	(46)	-	-	-	26 884	(188)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	10 002	-	9 018	-	(5 988)	-	-	-	-	-	13 032	-
	5532	за 2019г.	13 030	-	4 763	-	(7 791)	-	-	-	-	-	10 002	-
Расчеты с прочими дебиторами	5513	за 2020г.	279	-	15 914	-	(684)	-	-	-	(13)	19	15 515	-
	5533	за 2019г.	3 105	-	57	-	(2 693)	-	-	-	-	10	279	-
Расчеты с бюджетом	5514	за 2020г.	26 876	-	10 652	-	(431)	-	-	-	X	X	37 097	-
	5534	за 2019г.	19 939	-	30 905	-	(23 968)	-	-	-	X	X	26 876	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2020г.	292	-	121	-	-	-	-	-	X	X	413	-
	5535	за 2019г.	498	-	127	-	(333)	-	-	-	X	X	292	-
Расчеты по страховым взносам	5516	за 2020г.	29	-	12	-	-	-	-	-	X	X	41	-
	5536	за 2019г.	168	-	21	-	(160)	-	-	-	X	X	29	-
Расчеты с сотрудниками	5517	за 2020г.	30	-	-	-	(3)	-	-	-	X	X	27	-
	5537	за 2019г.	43	-	1	-	(14)	-	-	-	X	X	30	-
Итого	5500	за 2020г.	64 392	(188)	67 012	324	(24 121)	-	(227)	X	X	X	107 613	(415)
	5520	за 2019г.	73 299	(142)	59 515	2 142	(70 574)	-	(46)	X	X	X	64 392	(188)

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	415	-	188	-	142	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	415	-	188	-	142	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	71 322	31 980	-	(10 029)	-	38 216	-	-	131 489
	5571	за 2019г.	94 359	5 364	-	(28 401)	-	-	-	-	71 322
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	71 322	31 980	-	(10 029)	-	38 216	-	-	131 489
	5573	за 2019г.	94 359	5 364	-	(28 401)	-	-	-	-	71 322
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	822 040	1 451 905	10 936	(221 226)	-	(38 216)	13	(19)	2 025 433
	5580	за 2019г.	1 512 853	149 639	14 668	(854 874)	(236)	-	-	(10)	822 040
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	469 950	386 471	-	(9 791)	-	-	-	-	846 630
	5581	за 2019г.	1 196 532	9 641	-	(736 020)	(203)	-	-	-	469 950
авансы полученные	5562	за 2020г.	118 930	902 723	-	(104 001)	-	-	-	-	917 652
	5582	за 2019г.	86 680	98 614	-	(66 331)	(33)	-	-	-	118 930
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	24 289	56 370	610	(866)	-	-	-	-	80 403
	5583	за 2019г.	3 097	23 292	240	(2 331)	-	-	-	(9)	24 289
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	208 690	93 910	10 326	(102 413)	-	(38 216)	-	-	172 297
	5585	за 2019г.	226 519	17 909	14 428	(50 166)	-	-	-	-	208 690
расчеты с прочими кредиторами	5566	за 2020г.	181	12 431	-	(4 155)	-	-	13	(19)	8 451
	5586	за 2019г.	25	183	-	(26)	-	-	-	(1)	181
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	893 362	1 483 885	10 936	(231 255)	-	X	X	X	2 156 922
	5570	за 2019г.	1 607 212	155 003	14 668	(883 275)	(236)	X	X	X	893 362

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	50 992	186 812	986 928
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	50 992	186 812	986 928
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 050 316	1 207 830
Расходы на оплату труда	5620	73 599	60 954
Отчисления на социальные нужды	5630	23 642	19 427
Амортизация	5640	32 788	28 867
Прочие затраты	5650	81 111	80 527
Итого по элементам	5660	2 261 456	1 397 605
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	341 941	372 114
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	79 704	108 052
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 683 101	1 877 771

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 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	18 832	(3 328)	(7 548)	-	7 956
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	5 715	7 806	(6 005)	-	7 516
Резерв на годовой бонус	5702	1 103	-	(1 103)	-	-
Резерв по расходам на годовой аудит	5703	440	440	(440)	-	440
Резерв по претензии Агро-Нова	5704	11 574	(11 574)	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 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	-	800	800
в том числе:				
Транспортное средство (автомобиль) Ford Kuga 2014 г.в.	5801	-	800	800
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Малкина Виктория
Владимировна

(расшифровка подписи)

20 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)



Малкина Виктория
Владимировна
(расшифровка подписи)

20 апреля 2021 г.