



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Суффле Агро Рус» (далее Общество) - предприятие, осуществляющее оптовую торговлю зерном, семенами и средствами защиты растений. Общество зарегистрировано 09.08.2006 г.

Сокращенное наименование Общества : ООО «Суффле Агро Рус».

Почтовый и юридический адрес Общества : Россия, 399059, Липецкая область, Грязинский район, г.Грязи, ул.Хлебозаводская д.7.

100% доля в уставном капитале Общества принадлежит АО Суффле Агрикультура, Франция.

Численность сотрудников Общества на 31.12.2020 составила 41 человек (на 31.12.2019 - 23 человека).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором.

Решением единственного участника генеральным директором Общества назначена с 15.10.2019г. Синюц Ирина Николаевна.

С 07.11.2018 по 14.01.2019 - Обязанности генерального директора исполняла Цуканова Елена Анатольевна

С 15.01.2019 по 14.10.2019 - Обязанности генерального директора исполнял Деларю Пьер Шарль Жак.

Ведение бухгалтерского и налогового учета

Ведение бухгалтерского и налогового учета хозяйственной деятельности Общества в объемах, установленных действующим законодательством, осуществляется бухгалтерией Общества.



2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей без десятичных знаков.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности числовые показатели, имеющие отрицательное значение либо вычитаемые из соответствующих показателей при исчислении промежуточных или итоговых данных, приведены в круглых скобках.

2. 1 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и доведение их до пригодного состояния за вычетом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Амортизация начисляется линейным способом, за исключением случаев, когда применение иного способа определения амортизации может быть обосновано надежным расчетом ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива, включая финансовый результат от возможной продажи данного актива.

При проведении проверки срока полезного использования нематериального актива на необходимость его пересмотра, уточнение срока полезного использования производится в случае существенного изменения (на 12 месяцев и более от ранее установленной) продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать данный актив.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Регулярная переоценка и проверки на обесценение нематериальных активов не производятся.

Расходы на приобретение неисключительных прав использования результата интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации (программы для ЭВМ и т.п.) подлежат отнесению на соответствующие счета учета ежемесячно равными долями в суммах, обоснованных договорами или расчетами Общества, в течение срока, к которому они относятся.





2. 2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Состав основных средств

Основные средства с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Специальные инструменты, приспособления, оборудование и специальная одежда со сроком эксплуатации более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 тыс. руб. за единицу учитываются в порядке, предусмотренном для учета основных средств.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Основа оценки

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление за вычетом возмещаемых налогов. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяет стоимость аналогичных ценностей.

Затраты, связанные с достройкой, дооборудованием, реконструкцией и модернизацией, увеличивают первоначальную стоимость основных средств.

Амортизация

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объектов и норм амортизации, исчисленных на основе установленных сроков полезного использования этих объектов. Срок полезного использования объектов основных средств Общество определяет самостоятельно, исходя из требований Классификатора основных фондов ОК 013-2014 (СНС 2008) (утв. приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст).

По объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления продолжительностью более 12 месяцев амортизация не начисляется.



В компании применяются следующие сроки полезного использования:

Амортизационная группа	Срок полезного использования
Здания	15-60 лет
Машины и оборудование	2-7 лет
Сооружения	5-10 лет
Офисное оборудование	2-3 лет
Транспортные средства	3-5 лет
Другие виды основных средств	3 года

Выбытие, списание и ликвидация

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с суммой накопленной амортизации.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в том отчетном периоде, в котором они произведены, в составе прочих доходов и расходов.

Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства отражаются объемы строительных работ, принятые Обществом у подрядчиков.

Расчеты между Обществом (застройщиком) и подрядчиками производятся в соответствии с договорами строительного подряда ежемесячно, после поэтапной (промежуточной) приемки выполненных строительно-монтажных работ. Основанием для отражения затрат, связанных со строительством объектов основных средств, являются данные о стоимости выполненных работ, содержащиеся в формах № КС-2 и КС-3.



2. 3 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Единицей учета финансовых вложений является: по акциям – акция; по облигациям – облигация; по вкладам в уставный капитал обществ с ограниченной ответственностью – доля; по депозитным сертификатам, векселям – серия и номер ценной бумаги; по займам, депозитным вкладам, договорам цессии и простого товарищества – договор.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Долговые ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, учитываются до выбытия по первоначальной стоимости. Финансовые вложения, по которым определяется в установленном порядке текущая рыночная стоимость, отражаются на конец квартала по текущей рыночной стоимости.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости не производится. Финансовые вложения в ценные бумаги (акции, облигации), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при выбытии оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

Начисление процентов по выданным займам и иным аналогичным договорам производится на конец месяца.

2. 4 ЗАПАСЫ

Оценка материально-производственных запасов (далее - МПЗ), приобретаемых за плату, на конец отчетного периода производится по фактической себестоимости. В течение отчетного периода учет ведется по учетным ценам, определяемым при первоначальном заведении номенклатурного номера. При поступлении материала его стоимость определяется исходя из цены, указанной в заказе на поставку на основании договора или других данных.

Поступившие материальные ценности, по которым отсутствуют расчетные документы поставщиков, приходятся как неотфактурованные поставки по учетным ценам.

При отпуске материальных ценностей в производство и ином выбытии их оценка в течение отчетного периода производится по учетным ценам с последующим списанием в конце отчетного периода отклонений фактической себестоимости от учетных цен на соответствующие счета учета. При списании материалов в расчет их оценки включаются количество и стоимость материалов по номенклатурному номеру на начало месяца и все поступления за месяц.





Затраты отчетного месяца по незавершенным и (или) непринятым заказчиком работам проектного и монтажного отделов формируют стоимость незавершенного производства по данным работам. Оценка незавершенного производства продукции на конец отчетного периода производится по фактической себестоимости, сложившейся из стоимости незавершенного производства на начало периода и производственной себестоимости отчетного периода.

В бухгалтерском балансе запасы отражаются за минусом оценочных резервов, исчисляемых ежеквартально. Методика исчисления резервов учитывает стоимость выявленных неиспользуемых долгохранящихся запасов и возможную цену их реализации.

2. 5 КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, признается краткосрочным активом и обязательством, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты согласно договорным условиям или не установлен. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения).

На конец отчетного периода долгосрочные активы и обязательства раскрываются в отчетности как краткосрочные, если оставшийся срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2. 6 АВАНСЫ, ВЫДАННЫЕ ПОД ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Для более достоверного отражения информации об имущественном положении Общества суммы авансов, выданных для целей капитального строительства, приобретения объектов основных средств и прочих внеоборотных активов, отражаются в I разделе бухгалтерского баланса по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».



2. 7 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Полученные проценты по денежным эквивалентам отражаются в отчете о движении денежных средств в составе текущей деятельности.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

При отражении денежных потоков в отчете о движении денежных средств свернуто показываются по статьям прочих поступлений (платежей) в соответствии с видом денежного потока:

- Размещение и возврат депозитов от 3 месяцев;
- Косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- Поступления от контрагентов в счет возмещения ранее произведенных платежей;
- Валютно-обменные операции;
- Осуществление и получение платежей в качестве возвратов по ранее произведенным операциям.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций. Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества, включена в состав инвестиционных операций.

В состав поступлений и платежей по инвестиционной деятельности включены денежные потоки по выданным связанным сторонам беспроцентным займам, в связи с экономической выгодой от них, получаемой Обществом в виде дивидендов либо иным опосредованным способом.

2. 8 АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

При учете объектов бухгалтерского учета, выраженных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действующий в день совершения операции.

Для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчет стоимости средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженных в иностранной валюте, в рубли производится по курсу, действующему на отчетную дату.





Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих доходов и расходов отдельно от других видов доходов и расходов, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой, в том периоде, когда возникли.

Курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации, установленные Центральным банком Российской Федерации:

(руб.)

Иностранная валюта	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1 Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
1 Евро	90,6824	69,3406	79,4605

2. 9 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), признаются в стоимости инвестиционного актива или в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора.

Дополнительные расходы по полученным кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

2. 10 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество признает оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков, в бухгалтерском балансе такие обязательства отражаются в составе краткосрочных обязательств. Порядок начисления данного оценочного обязательства и его дальнейшего учета определяется методикой, утвержденной Обществом.



2. 11 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Доходы и расходы Общества классифицируются как доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие.

Выручка от продажи определяется по дате перехода права собственности на продукцию, товары, результаты выполненных работ, оказанных услуг (на возмездной основе) на основании предъявленных покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Затраты отчетного месяца по оказанию услуг включаются в состав расходов, учитываемых при исчислении себестоимости реализованных в этом же месяце услуг, ввиду отсутствия незавершенного производства по основной деятельности (кроме работ проектного и монтажного отделов).

Расходы по продаже продукции (работ, услуг) и общехозяйственные расходы признаются в полном объеме в себестоимости проданной в отчетном периоде продукции (работ, услуг) в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по обязательному и добровольному страхованию признаются в качестве себестоимости произведенной продукции (работ, услуг) в том отчетном периоде, в котором в соответствии с условиями договора были перечислены денежные средства на оплату страховых взносов. Если по условиям договора страхования предусмотрена уплата страхового взноса разовым платежом, то по договорам, заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы признаются равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде. Если по условиям договора страхования предусмотрена уплата страховой премии в рассрочку, то по договорам, заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы по каждому платежу признаются равномерно в течение срока, соответствующего периоду уплаты взносов (году, полугодию, кварталу, месяцу), пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде. Расходы на приобретение лицензий, сертификатов включаются в себестоимость произведенной продукции (работ, услуг) ежемесячно равными долями в течение срока их действия.

Фактические расходы, связанные с проведением текущих и капитальных ремонтов, признаются затратами текущего периода по мере осуществления ремонтов.

Доходы, получаемые от предоставления за плату во временное пользование и владение активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности, от участия в уставных капиталах других организаций, проценты, получаемые за предоставление в пользование денежных средств, и иные доходы по ценным бумагам, не связанные с предметом деятельности организации, относятся к прочим доходам.

Общество формирует резервы под снижение стоимости материально-производственных запасов и по сомнительным долгам. Начисление оценочных резервов производится за счет прочих расходов.



2. 12 НАЛОГИ

Бухгалтерская и налогооблагаемая прибыль определяются в соответствии с действующим законодательством РФ с использованием разных методов оценки и учета доходов и расходов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Общество учитывает постоянные и временные разницы, которые формируются по аналитическим данным путем сравнения значений показателей бухгалтерского и налогового учета по доходам и расходам. Данные отражаются в налоговых регистрах учета разниц по группам однородных объектов.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2. 13 ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010) Общество не раскрывает информацию по отдельным сегментам деятельности, поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2. 14 ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

С начала отчетного года не было каких-либо вступивших в силу существенных изменений бухгалтерского законодательства, которые могли повлиять на учетную политику Общества и вызвать пересчеты и поправки в бухгалтерском учете и отчетности.

В учетную политику на 2020 год существенные изменения не вносились.





3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3. 1 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Наличие нематериальных активов

В составе нематериальных активов на 31.12.2020 Общество отразило Программное обеспечение (нелицензионное), в размере 2 142 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 3 569 тыс. руб., на 31.12.2018 – 4 937 тыс. рублей).

Первоначальная стоимость НМА - 11 422 тыс. руб.

Срок использования НМА - 7 лет

Начало использования: 15.06.2015 г.

Накопленная амортизация на 31.12.2020 – 9 281 тыс. руб., в том числе за 2020г. – 1 428 тыс. руб.

Движение нематериальных активов

В текущем году не было движений нематериальных активов. (в 2019 году – не было).



3. 2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Наличие основных средств

(тыс. руб.)

Вид основных средств	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая оценка	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая оценка	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая оценка
Машины и оборудование	963	(963)	0	963	(963)	0	963	(963)	0
Транспортные средства	16 963	(11 762)	5 201	16 963	(9 069)	7 894	15 873	(6 818)	9 055
Офисное оборудование	2 940	(1 444)	1 496	1 930	(1 113)	817	1 511	(856)	655
Итого	20 866	(14 169)	6 697	19 856	(11 145)	8 711	18 347	(8 637)	9 710

Движение основных средств (первоначальная стоимость)

(тыс. руб.)

Вид основных средств	За 2020 год		За 2019 год	
	Поступило	Выбыло	Поступило	Выбыло
Машины и оборудование	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	1 492	402
Офисное оборудование	1 010	-	419	-
Итого	1 010	-	1 911	402





суффле
АГРО РУС

Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, - всего	20 204	20 204	20 204
Склад фитопродуктов и средств защиты растений	12 259	12 259	12 259
Здание административное Литер А	7 945	7 945	7 945

3. 3 ЗАПАСЫ

Структура запасов

(тыс. руб.)

Вид запасов	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости МПЗ	Балансовая оценка	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости МПЗ	Балансовая оценка	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости МПЗ	Балансовая оценка
Сырье	119 018	-	119 018	93 925	-	93 925	110 839	-	110 839
Упаковочные материалы	1 505	-	1 505	1 523	-	1 523	5 202	-	5 202
Готовая продукция	21 615	-	21 615	13 713	-	13 713	15 063	-	15 063
Товары	1 565 421	-	1 565 421	816 856	-	816 856	1 123 436	-	1 123 436
Итого	1 707 559	-	1 707 559	926 017	-	926 017	1 254 540	-	1 254 540

ООО «Суффле Агро Рус»

399059, Россия, Липецкая область, гор. Грязи, ул. Хлебозаводская, д.7 - Тел.: +7 (47461) 3 02 69 - Факс: +7 (47461) 2 61 97 –
р/с 40702810000020000283 ЗАО «Креди Агриколь Корпоративный и Инвестиционный банк» (Московский филиал) г. Москва
к/с 30101810400000000843 БИК044583843 ИНН/КПП 4802010280/482250001 - ОКПО 96173082
www.soufflet.com



3. 5 ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

3. 5. 1 Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Вид задолженности	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: авансы выданные по текущей деятельности*	-	-	-	-	-	-	-	-	-





суффле
АГРО РУС

Структура дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Вид задолженности	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая оценка
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	667 251	(19 216)	648 035	366 788	(18 904)	347 884	225 403	(21 560)	203 843
в том числе:									
покупатели	453 133	(19 216)	433 917	254 516	(18 904)	235 612	176 238	(21 560)	154 678
авансы выданные*	132 579	-	132 579	5 208	-	5 208	6 262	-	6 262
расчеты по НДС	70 611	-	70 611	96 005	-	96 005	42 233	-	42 233
беспроцентные займы выданные	10 853	-	10 853	10 843	-	10 843	-	-	-
прочая	75	-	75	216	-	216	670	-	670
Итого	667 251	(19 216)	648 035	366 788	(18 904)	347 884	225 403	(21 560)	203 843

* Здесь и далее все авансы выданные показаны с учетом НДС.

3. 5. 2 Кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Виды задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1 192 597	460 667	198 444
в том числе:			
поставщики и подрядчики	587 912	421 619	180 396
авансы полученные*	500 760	38 289	16 880
расчеты по налогам и сборам	3 925	759	633
прочая	100 000	-	535
Итого	1 192 597	460 667	198 444

* Полученные от покупателей и заказчиков авансы отражены без НДС, подлежащего внесению в бюджет.

ООО «Суффле Агро Рус»

399059, Россия, Липецкая область, гор. Грязи, ул. Хлебозаводская, д.7 - Тел.: +7 (47461) 3 02 69 - Факс: +7 (47461) 2 61 97 –

р/с 40702810000020000283 ЗАО «Креди Агриколь Корпоративный и Инвестиционный банк» (Московский филиал) г. Москва

к/с 30101810400000000843 БИК044583843 ИНН/КПП 4802010280/482250001 - ОКПО 96173082

www.soufflet.com



3. 6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Расчетные счета	140 292	30 261	389 079
Валютные счета	1 328	124	-
Прочие денежные средства	0	3	7
Итого	141 620	30 388	389 086

Информация о денежных потоках раскрыта в отчете о движении денежных средств.

Расшифровка существенных статей прочих поступлений и выплат в отчете о движении денежных средств представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Пояснения к отчету о движении денежных средств	2020	2019
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	206 720	15 655
Положительный денежный поток по НДС	206 720	-
Неустойка по договорам		14 912
Иные поступления		743
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	(25 255)	(47 330)
Отрицательный денежный поток по НДС	(24 255)	(37 792)
Налоги		(8 281)
Неустойка по договорам	-	-
Иные платежи		(1 257)



3. 7 КАПИТАЛ И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Уставный капитал	4 000	4 000	4 000
Нераспределенная прибыль - всего	402 119	325 131	295 557
в том числе:			
прошлых лет	325 131	295 557	241 817
отчетного года	76 988	29 574	53 740
Дивиденды	(100 000)		
Итого	306 119	329 131	299 557

Уставный капитал соответствует размерам, определенным в Уставе Общества.

3. 8 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Общество получало заемные средства от Soufflet Finance в размере 743 000 тыс. руб. в 2020 году (520 000 тыс. руб. в 2019 году).

Дата погашения займа 31.08.2021 г.

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2019	Получено	Уплачено	На 31.12.2020
Заемные средства	520 000	743 000	250 000	1 013 000
Проценты	9 758	38 342	32 114	15 986

3. 9 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31.12.2020 Общество отразило оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков работников в размере 2 482 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 544 тыс. руб., на 31.12.2018 – 787 тыс. руб.).





суффле
АГРО РУС

3. 10 ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

ДОХОДЫ ПО ОСНОВНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Реализация ячменя и семян ТК	2 763 062	2 421 278
Реализация средств защиты растений	1 290 102	552 340
Реализация семян ячменя	173 520	142 784
Доходы от прочих продаж	163 856	14 334
Итого доходов по обычным видам деятельности	4 390 540	3 130 736

Затраты на производство

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	3 596 014	2 386 286
Расходы на оплату труда	62 881	28 219
Отчисления на социальные нужды	7 085	7 085
ТО оборудования	9 035	9 035
Амортизация	4 452	4 568
Прочие услуги (охрана, юристы, аудиторы, страхование)	61 207	61 207
Транспортные расходы	331 054	355 874
Услуги по приемке, хранению, отгрузке	141 309	155 638
Прочие затраты	22 044	9 203
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного	-	-
Итого расходов по обычным видам деятельности	4 235 081	3 017 115

ООО «Суффле Агро Рус»

399059, Россия, Липецкая область, гор. Грязи, ул. Хлебозаводская, д.7 - Тел.: +7 (47461) 3 02 69 - Факс: +7 (47461) 2 61 97 –

р/с 40702810000020000283 ЗАО «Креди Агриколь Корпоративный и Инвестиционный банк» (Московский филиал) г. Москва

к/с 30101810400000000843 БИК044583843 ИНН/КПП 4802010280/482250001 - ОКПО 96173082

www.soufflet.com



3. 10. 2 Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год		За 2019 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа ОС		-	37	-
Курсовая разница	3 553	4 873	512	486
Списание задолженности		-	3 097	3 958
Недостачи	-	8 290	-	17 290
Роялти	-	10 445	-	801
Премии покупателям	-		-	3 015
Неустойка по договорам		-	3 369	-
Услуги банка, банковские гарантии	-	5 192	-	3 748
Излишки	3 927	-	1 820	-
Прочие	1 125	1 264	400	8 703
Итого	8 605	30 064	9 235	45 001

3. 12 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

3. 12. 1 Перечень связанных сторон

В перечень связанных сторон включены аффилированные лица Общества в соответствии с законодательством РФ, а также связанные стороны по другим основаниям.

Связанные стороны, наименования которых приведены в соответствии с нормами Гражданского кодекса (переименование в ПАО, АО или ПК) на отчетную дату, представлены с измененными наименованиями.

Основным хозяйственным обществом, владеющим 100% долей Общества, является АО Суффле Агрикультура, Франция.

К прочим связанным сторонам Общества относятся: ООО «Комбинат хлебопродуктов «Грязинский», ООО «Суффле Сурсин Рус».





3. 12. 2 Операции со связанными сторонами

Раскрытие операций по отдельным организациям представляется за период их фактического пребывания в составе связанных сторон.

Расчеты по операциям со связанными сторонами Общество осуществляет путем безналичного перечисления денежных средств на основании типовых договоров краткосрочного и долгосрочного характера.

Цены, по которым Общество оказывает услуги связанным сторонам в Российской Федерации, сравнимы с ценами, устанавливаемыми российскими конкурентами.

Операции отражены с учетом НДС.

Займы выданные

В 2019 году Общество предоставило ООО «Суффле Сурсин Рус» заемные средства в размере 1 091 тыс. руб.. В 2020 году в размере 10 тыс. руб.

Задолженность по займам на 31.12.2020 г. составила 10 853 тыс. руб (таблица 3.5.1), на 31.12.2019г. – 10 843 тыс. руб.

Начисленные проценты по договорам займа за 2020 год составили 0 тыс. руб., за 2019г. – 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность ООО «Комбинат хлебопродуктов «Грязинский» на 31.12.2019 составила 164 859 тыс. руб. (на 31.12.2018 – 153 552 тыс. руб., на 31.12.2017 – 123 372 тыс. руб.)

3.12.2.3 Операции с прочими связанными сторонами

Закупки (услуги) - ООО «Комбинат хлебопродуктов «Грязинский»

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Аренда	13 838	16 039
Услуги по приемке, отгрузке, хранению	99 699	103 392





3.13 ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРАХ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Размер вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу Общества в отчетном году составил 10 200 тыс. руб.
Сумма вознаграждения указана без учета страховых взносов.

3. 14 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Условные обязательства по состоянию на 31.12.2020 не выявлены. В настоящее время Общество не участвует в судебных разбирательствах.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. 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 Общества, по состоянию на 31.12.2020 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

3. 15 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Каких-либо существенных событий, подлежащих раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности после 31 декабря 2020 года до даты подписания настоящей отчетности, не произошло.

Генеральный директор ООО «Суффле Агро Рус»

И.Н. Синюц

31.03.2020 года

