

Пояснения
К годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПИНДСТРУП» за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПИНДСТРУП» (ООО «ПИНДСТРУП») образовано 09.11.2016 г. в форме преобразования из ЗАО «РОСТОРФИНВЕСТ»

В соответствии с законодательством РФ, в результате реорганизации в форме преобразования ООО «ПИНДСТРУП» является правопреемником по всем правам и обязательствам ЗАО «РОСТОРФИНВЕСТ».

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПИНДСТРУП»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ПИНДСТРУП»

Наименование на английском языке: LLC «PINDSTRUP»

Юридический/почтовый адрес: 181013, муниципальный р-н Плюсский, городское поселение Заплюсье, тер. промзона Замошье, дом 1, ком 205.

Генеральный директор: Гейлер Виктор Леонкардович

Главный бухгалтер: Захарова Наталья Анатольевна

Предметом хозяйственной деятельности предприятия являются:

- добыча и переработка торфа,
- производство товаров народного потребления на основе торфа;
- торгово-закупочная деятельность;
- все виды внешнеэкономической деятельности, в соответствии с законодательством.

Среднесписочная численность работников за 2021 г. составила 167 человек. В том числе в обособленном подразделении в г. Мытищ (в Московской области) – 18 человек.

С 22 ноября 2021 г. был изменен адрес головного. Новый адрес: 181013, муниципальный р-н Плюсский, городское поселение Заплюсье, тер. промзона Замошье, дом 1, ком 205.

В состав Совета Директоров ООО «ПИНДСТРУП» входят:

- Торбен Брандгаард – Генеральный директор Pindstrup Mosebrug A/S
- Томас Гулдберг Хансен – финансовый директор Pindstrup Mosebrug A/S
- Симон Сое – генеральный директор Pindstrup Latvia
- Эдийс Лочмелс – финансовый директор Pindstrup Latvia
- Сергей Генрихович Самойлов.

Организация подлежит обязательному аудиту. Аудиторская фирма, осуществляющая аудиторскую проверку - ООО «Полис-Аудит».

Организация имеет следующие лицензии на осуществление форм хозяйственной деятельности:

- лицензия на право пользования недрами ПСК 04288 ТЭ Срок действия лицензии – 01.07.2022 г.
- лицензия на право пользования недрами НВГ 53590 ТР Срок действия лицензии – 31.12.2025 г.
- лицензия на пользование недрами ПСК 04476 ВР, с целью добычи подземных вод. Срок действия лицензии – 18.08.2045 г.
- лицензия на пользование недрами ЛОД 47504 ТР, Срок действия лицензии – 03.10.2041 г.

- Лицензия на утилизацию отходов IV класса опасности (зола от сжигания торфа) №(60) – 5183-У.

- Лицензия на пользование недрами ПСК 04496 ТР от 15.06.2021 г. Срок действия лицензии – 15.06.2051 г.

2. Основные элементы учетной политики.

Изменений в Учетной политике в 2021 году не было. Бухгалтерская отчетность за 2021 г. сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка для целей налогообложения определяется «по отгрузке». Учет реализации продукции, товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, выручка учитывается по факту отгрузки товара.

Коммерческие и управленческие расходы включаются в полном объеме в себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) отчетного периода.

Способ начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам – линейный. Сроки полезного использования устанавливаются в соответствии со сроком использования ОС.

Порядок признания доходов и расходов организации в целях исчисления налога на прибыль - по «начислению».

В связи с началом применения с 01.01.2021 года ФСБУ 5/2019 «Запасы», организация отражает последствия изменения учетной политики перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта.

Оценка МПЗ:

- Добытое сырье торф – по средней стоимости за 5 лет, с ведением счета отклонений до фактической стоимости;
- Прочие материалы – по фактической стоимости;
- Товары – по фактической стоимости;
- Готовая продукция – по плановой (нормативной) себестоимости с ведением счета отклонений до фактической стоимости.

Нормативная стоимость готовой продукции определяется:

- по фактической стоимости материалов (кроме торфа)
- с учетом стоимости торфа (средняя за 5 лет)
- с учетом затрат, связанных с производством (на основе данных за прошлый год).

Учет отклонений между фактической себестоимостью и учетной ценой готовой продукции ведется с использованием счетов 40.

Метод списания отклонений между фактической и учетной стоимостью МПЗ – усредненный (отклонения списываются пропорционально стоимости отпущенных в производство материалов / проданной продукции)

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по FIFO.

Предприятием в отчетном году создаются следующие резервы:

- резерв сомнительных долгов,
- резерв отпусков,
- резерв под годовое вознаграждение,
- резерв под снижение стоимости материально производственных запасов,
- резерв под транспортные расходы по доставке продукции покупателям,
- резерв на аудиторские услуги.

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Информация о постоянных разницах формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета.

Для целей НДПИ Оценка стоимости полезного ископаемого производится исходя из расчетной стоимости добытого полезного ископаемого в случае отсутствия реализации добытого полезного ископаемого.

Организация не получала государственную помощь в 2021 г., льготных кредитов не было.

3. Связанные стороны

Гейлер В.Л. – физическое лицо, генеральный директор ООО «ПИНДСТРУП», трудовые отношения.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 г.			Данные за 2020 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.
1. Контролирующее общество (контролирует через PINDSTRUP RUSLAND A/S 100 % капитала общества)							
Pindstrup Mosebrug	займы	422 225 797	график 10 лет	1 110 228 838	648 737 927	график 10 лет	912 474 876
	покупки	54 995 349	отсрочка	6 640 861	30 978 563	отсрочка	2 285 838
	продажи	683 564 994	отсрочка	81 273 665	334 287 587	отсрочка	39 866 025
2. общество, входящее в группу PINDSTRUP							
Pindstrup Latvia	продажи		отсрочка		64 736	отсрочка	-
	покупки	1 747 333	отсрочка		1 882 160	отсрочка	-
Pindstrup Mosebrug, S.A.E. (Spain)	продажи	3 025 314	отсрочка	2 715 756	2 346 866	отсрочка	982 272
	покупки	10 096 930	отсрочка		10 005 328	предоплата	10 005 328
DAN EST Timber	продажи	-	-	-	-	-	-
	покупки	73 248 237	предоплата	29 348 097	45 753 291	предоплата	-
ООО Заплюское	продажи	42 490 241	отсрочка	60 361 651	47 306 247	отсрочка	56 883 735
	покупки	208 096 201	отсрочка		184 139 744	отсрочка	-
3. Размер вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу							
	краткосрочные	46 453 386	заработная плата, отпускные, вознаграждение	5 747 467	39 263 585	заработная плата, отпускные, вознаграждение	6 581 267
	долгосрочные				-		-

Резерв по сомнительным долгам в отношении связанных сторон на 31.12.2021 г. не создавался.

Списание дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов нереальных для взыскания, в т. ч. за счет резерва по сомнительным долгам, в отношении связанных сторон не осуществлялось.

Лицо, ответственное за корпоративное управление дополнительное вознаграждение за сделки со связанными сторонами не получало.

4. Существенные риски

Общество ведет внешнеторговые операции в валюте (евро и доллары США), а также кредитруется в евро, поэтому подвержено валютному риску, возникающему вследствие изменения курсов валют. Валютный риск возникает в период между заключением контракта и фактическим расчетом по нему. Снижение данного уровня риска контрактами не предусмотрено.

5. НМА

5.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г. ¹	374	(230)		()	(37)				374	(267)	
	5110	за 20 20 г. ²	374	(194)		()	(36)				374	(230)	
в том числе:	5101	за 20 21 г. ¹	19	(19)		()	()				19	(19)	
Товарный знак "Аэробалт"	5111	за 20 20 г. ²	19	(19)		()	()				19	(19)	
в том числе:	5102	за 20 21 г. ¹	339	(203)		()	(35)				339	(238)	
исключительное право на агрохимикат	5112	за 20 20 г. ²	339	(169)		()	(34)				339	(203)	
в том числе:	5103	за 20 21 г. ¹	16	(8)		()	(2)				16	(10)	
Товарный знак логотип "Аист"	5113	за 20 20 г. ²	16	(6)		()	(2)				16	(8)	

5.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5120	35	35	35
в том числе:				
Товарный знак "Аэробалт"	5121	19	19	19
Товарный знак логотип "Аист"	5122	16	16	16

5.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
Товарный знак "Аэробалт"	5131	-	-	-

6.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁴		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁴
						первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁵		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20__ г. ¹	1 035 306	(387 419)	267 614	13 569	4 384	(127 836)		1 289 351	(510 871)	
	5210	за 20__ г. ²	847 607	(296 271)	204 407	16 708	9 340	(100 488)		1 035 306	(387 419)	
в том числе:	5201	за 20__ г. ¹	37 349	(9 924)	10 509			(2 901)		47 858	(12 825)	
земля и подготовка полей	5211	за 20__ г. ²	25 499	(7 400)	11 850			(2 524)		37 349	(9 924)	
здания и сооружения	5202	за 20__ г. ¹	293 046	(58 685)	106 178	799	458	(19 711)		398 425	(77 938)	
	5212	за 20__ г. ²	225 626	(45 484)	67 420			(13 201)		293 046	(58 685)	
Машины и оборудование	5203	за 20__ г. ¹	692 521	(310 687)	147 574	12 730	3 901	(103 620)		827 365	(410 406)	
	5213	за 20__ г. ²	585 381	(235 591)	122 071	14 931	7 563	(82 659)		692 521	(310 687)	
транспортные средства и прочее		за 20__ г. ¹	12 390	(8 123)	3 353	40	25	(1 604)		15 703	(9 702)	
		за 20__ г. ²	11 101	(7 796)	3 066	1 777	1 777	(2 104)		12 390	(8 123)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20__ г. ¹		()				()			()	
	5230	за 20__ г. ²		()				()			()	

6.2. 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 21 г. ¹	131 091	420 677	()	(264 261)	287 507
	5250	за 20 20 г. ²	64 818	267 614	()	(201 341)	131 091
в том числе:	5241	за 20 21 г. ¹	51 423	97 339	()	(106 178)	42 584
Незавершенное строительство	5251	за 20 20 г. ²	27 113	91 730	()	(67 420)	51 423
Подготовка полей	5242	за 20 21 г. ¹	11 987	25 717	()	(10 509)	27 195
	5252	за 20 20 г. ²	13 439	10 398	()	(11 850)	11 987
Оборудование	5243	за 20 21 г. ¹	67 681	297 621	()	(147 574)	217 728
	5253	за 20 20 г. ²	24 266	165 486	()	(122 071)	67 681

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

Наименование показателя	код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	65 701	36 270
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	12 717	29 938
Сооружения, передаточные, прочие	5262	44 222	2 748
Здания	5263	8 762	3 584
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		

6.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код	На 31 декабря 20 21 г. ⁴	На 31 декабря 20 20 г. ²	На 31 декабря 20 19 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	29 474	29 074	34 352
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 (зalog и др.)	5286			

7. Запасы

7.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	174 052	(-)	2 133 501	(2 030 927)			x	276 626	()
	5420	за 20 20 г. ²	120 107	()	1 449 388	(1 395 443)			x	174 052	()
в том числе:	5401	за 20 21 г. ¹	65 372	()	765 606	(712 145)				118 833	()
Сырье (торф)	5421	за 20 20 г. ²	44 783	()	537 630	(517 041)				65 372	()
Товары	5402	за 20 21 г. ¹	1 444	()	8	(75)				1 377	()
	5422	за 20 20 г. ²	535	()	1 368	(459)				1 444	()
Готовая продукция	5403	за 20 21 г.	10 918	()	806 285	(807 059)				10 144	()
	5423	за 20 20 г.	9 544	()	555 228	(553 854)				10 918	()
Сырье (добавки, упаковка)	5404	за 20 21 г.	62 221	()	305 248	(258 613)				108 856	()
	5424	за 20 20 г.	53 932	()	164 494	(156 205)				62 221	()
Прочие материалы	5405	за 20 21 г.	34 097	()	256 354	(253 035)				37 416	()
	5425	за 20 20 г.	11 313	()	190 668	(167 884)				34 097	()

7.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21	г. ⁴	20 20	г. ²	20 19	г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	12 988		6 332		9 563	
в том числе:							
материалы	5441	12 988		6 332		9 563	
товары	5442	-		-		-	
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-		-		-	
в том числе:							
(группа, вид)							
и т.д.							

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

8.1. 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	погашение	выбыло	перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁶	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	списание на финансовый результат ⁹	восста-новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г. ¹	18 665	()	12 701	(22 014)	()	()	9 352	()		
	5521	за 20 20 г. ²	4 384	()	37 161	(22 880)	()	()	18 665	()		
	5502	за 20 21 г. ¹	18 665	()	12 701	(22 014)	(-)	()	9 352	()		
		резерв отпусков	522	(-)		()	()		522	()		
		убыток в налогообложении	14 437		375	14 812			-			
		реализация ОС с убытком	136		12	58			90			
		резерв на транспорт	2 059		9 172	5 301			5 930			
		резерв на ежегод.бонус	1 511		3 142	1 843			2 810			
	5522	за 20 20 г. ²	4 384	()	37 161	(22 880)	()	142	18 665	()		
		резерв отпусков	522	(-)		()	()		522	()		
		убыток в налогообложении	1 800		31 027	18 390			14 437			
		реализация ОС с убытком	183			47			136			
		резерв на транспорт	662		4 617	3 220			2 059			
		резерв на ежегод.бонус	1 217		1 517	1 223			1 511			
		резерв под сомнит.задолж.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г. ¹	232 869	(1 351)	2 927 035	(2 829 287)	()	400	330 617	(951)		
	5530	за 20 20 г. ²	220 449	(1 219)	1 961 997	(1 949 577)	(-)	132	232 869	(1 351)		
	5511	за 20 21 г. ¹	61 434	(-)	921 313	(890 942)	()		91 805	()		
	5531	за 20 20 г. ¹	31 306	()	544 637	(514 509)	()		61 434	()		
	5512	за 20 21 г. ¹	160 373	(1351)	1 647 557	(1 588 907)	()	400	219 023	(951)		
	5532	за 20 20 г. ²	185 682	(1 219)	1 141 359	(1 166 668)	()	132	160 373	(1351)		
	5513	за 20 21 г. ¹	2 589	()	363	(2 927)	()		25	()		
	5533	за 20 20 г. ²	2 479	()	32 819	(32 709)	()		2 589	()		
	5514	за 20 21 г. ¹	740	()	14 087	(14 310)	()		517	()		
	5534	за 20 20 г. ²	48	()	15 216	(14 524)	()		740	()		
	5515	за 20 21 г. ¹	0	()		(0)	()		0	()		
	5535	за 20 20 г. ²	0	()		(0)	()		0	()		
	5516	за 20 21 г. ¹	7 733	()	343 715	(332 201)	()		19 247	()		
	5536	за 20 20 г. ²	934	()	227 966	(221 167)	()		7 733	()		
	5500	за 20 21 г. ¹	251 534	(1 351)	2 939 736	(2 851 301)	(-)	400	339 969	(951)		
	5520	за 20 20 г. ²	224 833	(1 219)	1 999 158	(1 972 457)	(-)	132	251 534	(1 351)		

8.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 21	г. ⁴	20 20	г. ²	20 19	г. ⁵
Всего	5540	учтенная по условиям договора	951	учтенная по условиям договора	1351	учтенная по условиям договора	1 219
в том числе:		балансовая стоимость		балансовая стоимость		балансовая стоимость	
расчеты с покупателями	5541	951	-	1351	-	1 219	-

8.3. 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 задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г. ¹	851 707	188 547	-	(6 364)	(-)	(-)	1 033 934
	5571	за 20 20 г. ²	365 892	491 353	-	(5 538)	(-)	(-)	851 707
Заемные средствa	5553	за 20 21 г. ¹	827 122	174 722		()	()		1 001 844
	5573	за 20 20 г. ²	341 623	485 499		()	()		827 122
Отложенные налоговые обязательства	5554	за 20 21 г. ¹	24 585	13 825		(6 364)	()		32 090
		лицензии	180	672		(107)	()		385
		процент по займу	1 455			(29)	()		1 426
		амортизация, премия	23 310	13 153		(6 228)	()		30 235
		лизинг	-			()	()		-
		резерв под сомнит. задолж.		51		(7)	()		44
	5574	за 20 20 г. ²	24 269	5 854		(5 538)	()		24 585
		лицензии	223			(403)	()		180
		процент по займу	1 484			(29)	()		1 455
		амортизация, премия	22 421	5 854		(4 965)	()		23 310
		лизинг	141			(141)	()		-
		резерв под сомнит. задолж.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5552	за 20 21 г. ¹	141 261	2 612 688		(2 552 209)	()		201 741
	5572	за 20 20 г. ²	225 484	1 870 959		(1 813 689)	()		141 261
расчеты с поставщиками	5561	за 20 21 г. ¹	23 247	1 685 765		(1 666 564)	()		42 448
	5581	за 20 20 г. ²	90 611	1 145 784		(1 213 148)	()		23 247
Расчеты с покупателями	5562	за 20 21 г. ¹	25 225	591 477	-	(576 414)	(-)	-	40 288
	5582	за 20 20 г. ²	7 968	421 133	-	(403 876)	(-)	-	25 225
соц. страхование	5563	за 20 21 г. ¹	462	48 203	-	(45 805)	(-)	-	2 860
	5583	за 20 20 г. ²	495	12 329	-	(12 362)	(-)	-	462
оплата труда	5564	за 20 21 г. ¹	5 340	166 921	-	(166 778)	(-)	-	5 483
	5584	за 20 20 г. ²	6 498	140 335	-	(141 493)	(-)	-	5 340
налоги и сборы	5565	за 20 21 г. ¹	1 634	13 378	-	(12 736)	(-)	-	2 276
	5585	за 20 20 г. ²	3 226	66 025	-	(67 617)	(-)	-	1 634
Заемные средствa	5566	за 20 21 г. ¹	85 353	106 944	-	(83 912)	(-)	-	108 385
	5586	за 20 20 г. ²	116 686	85 353	-	(116 686)	(-)	-	85 353
Итого	5550	за 20 21 г. ¹	992 968	2 801 235	-	(2 558 573)	(-)	x	1 235 675
	5570	за 20 20 г. ²	591 376	2 362 312	-	(1 819 227)	(-)	x	992 968

8.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 21 г. ⁴	20 20 г. ²	20 19 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-

9. Затраты на производство

Наименование показателя	код	За 20 21 г. ¹	За 20 20 г. ²
Материальные затраты	5610	769 716	600 481
Расходы на оплату труда и соц. нужды	5620	224 111	167 158
Амортизация	5630	119 267	91 129
Прочие затраты	5640	47 107	31 969
Итого по элементам	5660	1 160 201	890 737
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	99 254	31 162
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 259 455	859 575

10. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	35 830	90 407	58 789	-	67 448
в том числе:						
резерв на возмезд. по итогам года	5701	9 216	16 785	13 108		12 893
резерв предстоящих отпусков	5703	14 037	20 029	14 798		19 268
резерв на транспортные расходы	5702	12 577	53 288	30 883		34 982
резерв на аудиторские услуги	5702		150			150
резерв под снижение стоим-ти материальн. ценностей			155			155

К прочим доходам организация относит доходы, поименованные в ПБУ 9/99 «Доходы организации».

11. Прочие доходы		
Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Доход от курсовых разниц	178 942 530,95	128 271 839,56
Прочие доходы	133 790,24	254 996,54
Доходы от списание кредиторской задолженности	75 800,18	- 43 896,95
Инвентаризация - излишки	1 599 837,74	1 806 560,41
Восстановлен. резерв под сомнительную задолженность	1 187 592,73	2 296 388,68
Оприходование МПЗ (вкл. отходы)	1 472 565,52	504 396,78
Доход от продажи основных средств	9 463 531,00	12 011 818,58
Доход от продажи прочих услуг	4 518 957,05	9 091 030,90
Доход от сдачи имущества в аренду	11 812 588,50	13 440 482,07
ПРОЧИЕ МАТЕРИАЛЫ. Валовая выручка	10 837 781,27	6 396 979,53
Итого	220 044 975,18	174 030 596,10

К прочим расходам организация относит расходы, поименованные в ПБУ 10/99 «Расходы организации».

12. Прочие расходы		
Наименование показателя	За 2021 г.	За 2020 г.
Убыток от курсовых разниц	116 941 394,59	289 473 177,78
Прочие расходы	975 249,86	673 945,18
Расходы. Штрафы_пени за нарушение условий договоров	59 332,36	
Инвентаризация - недостачи	1 283 648,38	1 589 811,07
ОС остаточная стоимость основных средств	9 184 998,52	7 367 608,04
Прочие расходы-з/п и материалы на оказание услуг	4 377 658,66	6 779 852,93
Амортизация ОС (оказывающих услуги)	978 164,19	1 745 119,78
Прочие расходы-з/п и материалы (сданных в аренду)	4 992 078,06	4 346 966,24
Амортизация ОС отданных в аренду	7 416 920,25	8 907 919,80
Резерв на покрытие сомнительной задолженности	1 004 457,91	2 428 313,33
Комиссия банка с НДС	2 066 932,82	1 450 705,88
Банковские комиссии	2 605 657,42	2 356 045,04
Прочее	5 590 212,81	4 612 805,92
Материалы	3 549 792,27	1 132 928,79
Добавки	365 415,10	228 408,61
Итого	161 391 913,20	333 093 608,39

13. Выручка

Организация реализует продукцию и оказывает услуги как на территории Российской Федерации, также экспортирует товары в страны СНГ и в страны Дальнего зарубежья.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей..

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (тыс руб.)		
	Россия	Страны СНГ	Страны дальнего зарубежья
Готовая продукция	667 435,30	27 752,00	399 803,60
Услуги доставки	49 213,70	16 565,10	285 361,60
Торф и очес	500,00		
Итого	717 149,00	44 317,10	685 165,20

14. Деятельность организации в условиях пандемии Covid-10

В 2021 году деятельность общества не была признана пострадавшей от пандемии, государственная помощь не получалась.

Правительство и Центральный банк РФ принимают оперативные меры, направленные на снижение экономического влияния коронавирусной инфекции и волатильности на глобальных финансовых и сырьевых рынках. Руководство Общества следит за развитием текущей ситуации и предпринимает необходимые меры.

Ухудшение на рынках капитала товарных и валютных рынках не повлияло существенно на финансовое положение общества по итогам 2021 года. Активы организации не подверглись обесценению, значительных простоев в работе не было.

Руководство Общества предполагает, что эффект возможного воздействия распространения коронавируса на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества будет незначительным, поскольку Общество в 2021 гг. и в настоящее время не приостанавливало и не предполагает приостанавливать свою деятельность в период распространения коронавирусной инфекции.

15. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля в отношении к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Общество учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент в достаточной степени уверенности.

Общество не ожидает событий, приводящих к прекращению деятельности Общества либо значительного сокращения объемов операций в течении следующих 12 месяцев после отчетной даты

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Общество планирует осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

16. Бенефициарные владельцы

- 100 % доли ООО «ПИНДСТРУП» принадлежит ПИНДСТРУП РУСЛАНД А/С (Pindstrup Rusland A/S);

- 99,99 % уставного капитала ПИНДСТРУП РУСЛАНД А/С (Pindstrup Rusland A/S) принадлежит Pindstrup Mosebrug A/S;

Бенефициары-владельцы Pindstrup Mosebrug A/S:

Бенефициары					Доля в Pindstrup Mosebrug A/S	
Ellen Charlotte Birgitte Stausholm (Эллен Шарлотте Биргитте Стаусхольм)	Denmark Дания	161253-1826	2,96%		2,96%	2,96%
Johannes Faurischou la Cour (Йоханнес Ла Кур)	Germany Германия	020349-1417	17,13%		17,13%	17,13%
Holen 2017 ApS	Denmark Дания	38682881	17,13%	Elisabeth Rantzau (Элисабет Рантсау)	30,05%	5,15%
				Bettina Rantzau (Беттина Рантсау)	22,38%	3,83%
				Therese Rantzau Quistgaard (Тересе Рантсау Кистгаард)	22,38%	3,83%
				Caroline Rantzau Hoegh-Guldberg (Каролине Рантсау Хее-Гульдберг)	22,38%	3,83%
				Ulrik Rantzau (Ульрик Рантсау)	2,80%	0,48%
Lachrisca ApS	Denmark Дания	38682873	17,13%	Carl la Cour (Карл Ла Кур)	9,98%	1,71%
				Christiane la Cour (Кристиане Ла Кур)	90,02%	15,42%
CPC Invest ApS	Denmark Дания	38682865	17,13%	Christian la Cour (Кристиан Ла Кур)	4,12%	0,71%
				Poul Andreas la Cour (Поль Андреас Ла Кур)	47,94%	8,21%
				Carl Frederik la Cour (Карл Фредерик Ла Кур)	47,94%	8,21%
Condorcito ApS	Denmark Дания	38682857	15,02%	Niels la Cour (Нильс Ла Кур)	100,00%	15,02%
Vicapeal ApS	Denmark Дания	38441426	11,41%	Charlotte Stausholm (Шарлотте Стаусхольм)	10,00%	1,14%
				Victoria Helmer Jensen Stausholm (Виктория Хельмер Йенсен Стаусхольм)	30,00%	3,42%
				Carl Bertel Helmer Jensen Stausholm (Карл Бертель Йенсен Стаусхольм)	30,00%	3,42%
				Alexandra Helmer Jensen Stausholm (Александра Хельмер Йенсен Стаусхольм)	30,00%	3,42%
Paul la Cour (Поль Ла Кур)	France Франция	n/a	2,10%		2,10%	2,10%
			100%			100%

Генеральный директор

Гейлер В.Л.

Главный бухгалтер

Захарова Н.А.

