

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью "Бейо Семена Ростов" за 2020 г. (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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
		за 20 ____ г. ¹		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 ____ г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 20 __ г. ⁴	На 31 декабря 20 __ г. ²	На 31 декабря 20 __ г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

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 20 ____ г. ¹			()	()	
	5170	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. ¹			()	()	
	5190	за 20 ____ г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
		за 20 ____ г. ¹			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. ²			()	()	
и т.д.					()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г. ¹	-	-	-	-	-
	5250	за 20 19 г. ²	22 344	5 514	-	27 858	-
в том числе: Неотделимые улучшения (Ростовская обл., Аксайский район, х. Камышевах, ул. Светлая, 10)		за 20 20 г. ¹	-				-
		за 20 19 г. ²	22 344	5 514		27 858	-
(группа объектов)		за 20 г. ¹					
		за 20 г. ²					
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	за 20 г. ¹	за 20 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 19 ____ г. ²	На 31 декабря 20 18 ____ г. ⁵
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	20 107	20 107	29 184
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На начало года		На конец периода			
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		накопленная корректи- ровка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	17 000	-	(16 000)	-	-	-	-	-	1 000	-
	5311	за 20 19 г. ²	30 000	-	(13 000)	-	-	-	-	-	17 000	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 20 20 г. ¹	17 000	-	(16 000)	-	-	-	-	-	1 000	-
	5312	за 20 19 г. ²	30 000	-	(13 000)	-	-	-	-	-	17 000	-
И т.д.												
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ¹	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 19 г. ²	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные вклады	5306	за 20 20 г. ¹	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 19 г. ²	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	5307	за 20 20 г. ¹	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 19 г. ²	-	-	(- -)	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.												
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г. ¹	17 000	-	(16 000)	-	-	-	-	-	1 000	-
	5310	за 20 19 г. ²	30 000	-	(13 000)	-	-	-	-	-	17 000	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20__ г. ⁴	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе:				
(группа, вид)				
и т.д.				

с. 10

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	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	Создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹		()		()	()		()		()
	5521	за 20 ____ г. ²		()		()	()		()		()
		за 20 ____ г. ¹		()		()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()	()		()		()
		за 20 ____ г. ¹		()		()	()		()		()
в том числе:		за 20 ____ г. ²		()		()	()		()		()
		за 20 ____ г. ¹		()		()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()	()		()		()
		за 20 ____ г. ¹		()		()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()		()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 ____ г. ¹	52 588	(14 354)	-	(1 415 628)	(-)	4 262	(1 966)	43 246	(12 058)
	5530	за 20 19 ____ г. ²	54 076	(9 285)	-	(1 254 029)	(-)	3 472	(8 541)	52 588	(14 354)
Покупатели и заказчики		за 20 20 ____ г. ¹	33 942	(13 324)	915 081	(917 320)	()	4 262	(1 966)	31 703	(11 028)
		за 20 19 ____ г. ²	43 149	(9 285)	743 899	(753 106)	()	3 472	(7 511)	33 942	(13 324)
Налоги и сборы		за 20 20 ____ г. ¹	11 966	(-)	30 608	(38 960)	()			3 614	(-)
		за 20 19 ____ г. ²	5 198	()	31 576	(24 808)	()			11 966	(-)
Авансы выданные		за 20 20 ____ г. ¹	3 263	(1 030)	433 174	(432 215)	()		()	4 222	(1 030)
		за 20 19 ____ г. ²	3 545	()	439 176	(439 458)	()		(1 030)	3 263	(1 030)
прочая деб. задолженность		за 20 20 ____ г. ¹	3 417	(-)	27 423	(27 133)	()			3 707	(-)
		за 20 19 ____ г. ²	2 184	()	37 890	(36 657)	()			3 417	(-)
и т.д.											
Итого	5500	за 20 20 ____ г. ¹	52 588	(14 354)	-	(1 415 628)	(-)	4 262	x	43 246	(12 058)
	5520	за 20 19 ____ г. ²	54 076	(9 285)	-	(1 254 029)	(-)	3 472	x	52 588	(14 354)

с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12 058	12 058	14 354	14 354	9 285	9 285
в том числе: Покупатели и заказчики	5541	11 028	11 028	13 324	13 324	9 285	9 285
Авансы выданные	5542	1 030	1 030	1 030	1 030		
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода			
				поступление		погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		списание на финансовый результат ⁹						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 ____ г. ¹				(	)	(	)				
	5571	за 20 ____ г. ²				(	)	(	)				
в том числе:		за 20 ____ г. ¹				(	)	(	)				
(вид)		за 20 ____ г. ²				(	)	(	)				
и т.д.													
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 ____ г. ¹	16 828	1 465 715	-	(	1 455 798	)	(	-	)	26 745	
	5580	за 20 19 ____ г. ²	53 583	1 055 371	-	(	1 092 126	)	(	-	)	16 828	
Поставщики и подрядчики		за 20 20 ____ г. ¹	162	817 352		(	817 405	)	(		)	109	
		за 20 19 ____ г. ²	631	583 515		(	583 984	)	(		)	162	
		за 20 20 ____ г. ¹	4 489	294 732		(	293 633	)	(		)	5 588	
		за 20 19 ____ г. ²	4 036	240 473		(	240 020	)	(		)	4 489	
Авансы полученные		за 20 20 ____ г. ¹	12 177	353 631		(	344 760	)	(		)	21 048	
		за 20 19 ____ г. ²	48 916	231 383		(	268 122	)	(		)	12 177	
Прочая		за 20 20 ____ г. ¹	-			(		)	(		)	-	
		за 20 19 ____ г. ²				(		)	(		)	-	
и т.д.													
Итого	5550	за 20 20 ____ г. ¹	16 828	1 465 715	-	(	1 455 798	)	(	-	)	x	26 745
	5570	за 20 19 ____ г. ²	53 583	1 055 371	-	(	1 092 126	)	(	-	)	x	16 828

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590			
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	562 611	486 028
Расходы на оплату труда	5620	20 618	19 232
Отчисления на социальные нужды	5630	4 044	4 072
Амортизация	5640	7 179	6 683
Прочие затраты	5650	27 644	29 227
Итого по элементам	5660	622 096	545 242
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	622 096	545 242

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 121	6 518	(5 305)	(511)	3 823
в том числе: Резерв отпусков		1 923	1 879	(1 658)	(10)	2 134
Резерв по премиям		1 198	4 639	(3 647)	(501)	1 689
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910			()	
	5920			()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹			()	
	20 ____ г. ²			()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**10. Текстовая часть пояснений
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год Общество с ограниченной ответственностью "Бейо Семена
Ростов".**

Основные сведения об организации и ее собственниках.

ООО «Бейо Семена Ростов» является торговой компанией, реализующей семена овощных культур голландского производителя Bejo Zaden B.V.

Полное фирменное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Бейо Семена Ростов» - на русском языке.

Сокращенное фирменное наименование Общества:

ООО «Бейо Семена Ростов» - на русском языке.

Общество с ограниченной ответственностью учреждено в Российской Федерации в соответствии с Протоколом собрания Учредителей от 22 июня 2009 г. и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 06 июля 2009 года, ОГРН 1096193001486, свидетельство – серия 61 № 006365764. ИНН 6166070300 КПП 616601001 ОКФС 16 ОКОПФ 12300 ОКВЭД 46.11.32

Юридический адрес: г. Ростов-на Дону, пр. Шолохова, 258/1/2, оф. 1а

Учредителями общества были: АО «Бейо Семена» и ООО «Бейо Рус Проперти».

Уставный капитал общества был составлен из номинальной стоимости долей его участников и составляет 8 000 000 рублей.

24.04.2019 г. было открыто обособленное подразделение по адресу Ростовская область, Аксайский район, х. Камышеваха, ул. Светлая, 10. КПП по месту нахождения 610245001.

Численность работников на 31.12.2020 составляет 16 человек.

Среднегодовая численность работников на 31.12.2020 составляет 14 человек.

Генеральный директор Феодориди Е.Х.

Совет директоров на 2020 г. был сформирован согласно протоколу № 7/2019 от 30.12.2019 г.

Члены Совета Директоров:

№ п/п	ФИО Члена Совета Директоров	Должность в Совете Директоров
1.	Мартин ван дер Ворт	Председатель Совета Директоров
2.	Нико ван дер Вей	Член Совета Директоров
3.	Гладков Владимир	Член Совета Директоров
4.	Мельникова Татьяна	Член Совета Директоров
5.	Калининков Сергей	Член Совета Директоров
6.	Феодориди Елена	Член Совета Директоров

Совет Директоров на 2021 г. был сформирован согласно протоколу № 7/2020 от 30.12.2020 г.

Учетная политика организации.

Учетная политика ООО «Бейо Семена Ростов» сформирована исходя из общепринятых допущений и действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99).

- метод учета покупных товаров – по фактической стоимости приобретения: стоимость товара плюс расходы по его приобретению (таможенные пошлины и платежи и проч.). Расходы по приобретению товара распределяются пропорционально стоимости товара. Расходы на доставку приобретаемых товаров в организацию распределяются пропорционально стоимости товара и включаются в их себестоимость и учитываются на счете 41;

- метод списания ТМЦ в производство и ином выбытии – по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО);

- метод определения выручки для целей налогообложения, для налога на прибыль - по начислению, для НДС – по отгрузке;

- метод списания коммерческих расходов – коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности;

- метод начисления амортизации по нематериальным активам – линейный;

- метод начисления амортизации по основным средствам – линейный;

- основные средства не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов;

- переоценка основных средств и нематериальных активов не производится;

- уровень существенности для раскрытия информации и существенной ошибки – 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности;

- отражение в бухгалтерской отчетности прочих доходов и расходов развернуто;

- резервы по сомнительным долгам – начисляются;

- резервы отпусков – начисляются;

- резервы по премиям – начисляются.

Общество с 2021 год, по сравнению с 2020 годом применяет ФСБУ 5/2019 Запасы, ФСБУ 6/2020 Основные средства и ФСБУ 26/2020 Капитальные вложения.

- основные средства не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов с 2021 г.

Основные показатели хозяйственной деятельности организации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основным видом деятельности ООО «Бейо Семена Ростов» является оптовая торговля семенами овощных культур.

ООО «Бейо Семена Ростов» быстро и стабильно развивающаяся компания. Объем реализации за 2020 год составил 899 360 тыс. руб. с НДС.

Продукция реализуется на рынке Юга России. Географические рынки сбыта – Ростовская область, Волгоградская область, Республика Дагестан, Астраханская область, Ставропольский край, Адыгея, Республика Крым.

Регионы	Ед. изм.	Выручка от продаж, С НДС	Выручка от продаж, Без НДС
Астраханская область	тыс. руб.	21 850	18 208
Волгоградская область	тыс. руб.	308 070	256 725
Дагестан	тыс. руб.	9 702	8 085
Кабардино-Балкария	тыс. руб.	14 367	11 973

Карачаево-Черкессия	тыс. руб.	3 764	3 137
Краснодарский край	тыс. руб.	222 610	185 508
Москва	тыс. руб.	1 346	1 122
Московская область	тыс. руб.	7 233	6 027
Республика Крым	тыс. руб.	86 070	71 725
Розничная торговля	тыс. руб.	14 731	12 276
Ростовская область	тыс. руб.	171 574	142 978
Северная Осетия-Алания	тыс. руб.	230	192
Ставропольский край	тыс. руб.	37 226	31 022
Челябинская область	тыс. руб.	587	489
Итого	тыс. руб.	899 360	749 467

Основным поставщиком семян овощных культур является голландский производитель Bejo Zaden B.V., доля поставщика в общей закупке семян в 2020 г. – 97,8%.

Объем продаж в 2020 г. составил 749 467 тыс.руб. без НДС.

Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг в 2020 году составила 556 281 тыс. руб.

Валовая прибыль - 193 186 тыс.руб.

Коммерческие расходы - 65 815 тыс.руб.

В том числе коммерческие расходы (с 44 счета) – 59 809 тыс. руб.,

Резерв отпусков (с 91 счета) – 1 869 тыс. руб.

Резерв по премиям (с 91 счета) – 4 137 тыс. руб.

Прибыль от продаж - 127 371 тыс.руб.

Проценты к получению всего составили 4 044 тыс.руб., в т.ч.:

- Проценты от размещения депозита – 2 812 тыс.руб.,

- Проценты на остаток денежных средств – 802 тыс. руб.

- Проценты по выданному займу – 430 тыс. руб.

Прочие доходы составили всего 8 984 тыс.руб., в т.ч.:

- Купля-продажа иностранной валюты – 2 621 тыс.руб.

- Курсовые разницы – 609 тыс.руб.

- Выручка от продажи ОС (без НДС) – 1 375 тыс. руб.

- Уменьшение резерва по сомнительным
долгам – 4 262 тыс. руб.

- Прочие доходы – 117 тыс. руб.

Проценты к уплате всего составили 1 095 тыс.руб., в т.ч.:

- Проценты по кредитам - 1 095 тыс. руб.

Прочие расходы составили всего 14 122 тыс. руб., в т.ч.:

- Купля-продажа иностранной валюты – 1 315 тыс. руб.

- Услуги банков – 1 335 тыс. руб.

- Курсовые разницы	– 6 961 тыс. руб.
- НДС с расходов, не учитываемых для налога на прибыль, в том числе НДС с раздачи рекламной продукции	– 1 122 тыс. руб.
- Страхование	– 312 тыс. руб.
- Увеличение резерва по сомнительным долгам	– 1 966 тыс. руб.
- Прочие расходы	– 1 111 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в 2020 г. составила – 125 182 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль в 2020 году составил – 25 036 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив в 2020 г. составил – 140 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство в 2020 г. составило – (54) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в 2020 г. составил 25 154 тыс.руб.

Постоянные налоговые доходы составили свернуто (ПНД – ПНР) – 77 тыс.руб., в т.ч.:

Доходы, не учитываемые в НУ – 4 263 тыс. руб.

- Уменьшение резерва по сомнительным долгам	– 4 263 тыс. руб.
---	-------------------

Расходы, не учитываемые в НУ – 3 878 тыс. руб., в т.ч.:

- Увеличение резерва по сомнительным долгам	– 1 966 тыс. руб.,
- НДС с расходов, не учитываемых для налога на прибыль, в том числе НДС с раздачи рекламной продукции	– 1 122 тыс. руб.
- Расходы на страхование	– 312 тыс. руб.
- Представительские расходы	– 196 тыс. руб.
- Прочие расходы	– 282 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ по состоянию на 31.12.2020 г. составил 90,6824 рублей за 1 евро.

Основные средства:

Основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, не приобретались.

Договор аренды нового офиса заключен с ООО «Бейо Рус Проперти» 01.07.2018 г. Арендная плата составляет 1 200 тыс. руб. в месяц. Договор бессрочный.

Основные средства, переданные в текущую аренду – отсутствуют, Основные средства, полученные в текущую аренду – 29 184 тыс. руб. Стоимость арендованного имущества в договорах аренды не указана, поэтому она была определена расчетным путем по рыночной стоимости аналогичного недвижимого имущества.

Расчет оценки рыночной стоимости арендованного недвижимого имущества
(офис, по адресу г. Ростов-на-Дону, пр. Шолохова, 258/1/2, оф.1а):

Район	Стоимость кв. м./руб.
Александровка	29 311,19
Доватора	10 000,00
Ленина, Врубовая	20 000,00
Сельмаш	21 052,63
Итого	80 363,82

Средняя стоимость руб./кв. м. 20 090,96
Площадь арендованного помещения 11,8 кв. м.
Стоимость арендованного помещения 237 тыс. руб.

Расчет оценки рыночной стоимости арендованного недвижимого имущества
(офис и склад, по адресу Ростовская область, Аксайский район, х. Камышеваха, ул. Светлая, 10):

Район	Стоимость кв. м./руб.
Александровка	29 311,19
Доватора	10 000,00
Ленина, Врубовая	20 000,00
Сельмаш	21 052,63
Итого	80 363,82

Средняя стоимость руб./кв. м. 20 090,96
Площадь арендованного помещения 989,00 кв. м.
Стоимость арендованного помещения 19 875 тыс. руб.

Информация об аффилированных лицах:

№ п/п	Полное фирм.наименование (для юридического лица) Фамилия, имя, отчество (для физического лица)	Место нахождения, почтовый адрес (для юридическ. Лица) Место жительства (для физическ.лица)	Дата наст. Основания	Основание постановления в качестве аффилированного лица
1	2	3	4	5
1	АО «Бейо Семена»	119146, г. Москва, проспект Комсомольский, д. 25/2	24.01. 1997	Размер доли в Уставном капитале – 99,01%
2	ООО «Бейо Рус Проперти»	Московская область, Ленинский район, Совхоз им. Ленина, д. 17/1	08.12. 2006	Размер доли в Уставном капитале – 0,99%

В 2020 году от АО «Бейо Семена» были поставки семян на сумму 16 745 571,60 рублей. Поставки рекламного материала на сумму 182 000 рублей.

В 2020 году для АО «Бейо Семена» отгружались семена на сумму 8 578 803,24 рубля.

Задолженность по расчетам с АО «Бейо Семена» на 31.12.2020 г. отсутствует.

В 2020 году уплачена арендная плата ООО «Бейо Рус Проперти» за аренду офиса по адресу Ростовская область, Аксайский район, х. Камышеваха, ул. Светлая, 10 в сумме 14 400 тыс. руб.

В 2018 году ООО «Бейо Рус Проперти» был выдан займ в срок до 30.09.2023 г. по договору №01/08/18/2 от 01.10.2018 г. на сумму 29 млн. рублей под 5,7% годовых с выплатой процентов в конце срока договора, сумма начисленных процентов составила 430 тыс. рублей за 2020 год. В течение года было погашено 16 млн. рублей.

На 31.12.2020 г. сумма займа, выданного ООО «Бейо Рус Проперти» составила 1 млн. рублей, сумма начисленных процентов составила 1 968 тыс. руб.

Бенефициарные владельцы, имеющие преобладающее участие более 25% в капитале, отсутствуют.

Сумма вознаграждения управленческого персонала (Генеральный директор, Заместитель генерального директора, Руководитель отдела продаж) за 2020 год составила 5 748 тыс. руб., в том числе:

- оклад – 4 569 тыс. руб.;
- премия – 813 тыс. руб.;
- отпускные – 366 тыс. руб.;
- начисленные налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 1 363 тыс. руб.

В связи с тем, что текущая рыночная стоимость материальных ценностей выше их фактической себестоимости, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности отсутствуют.

Существенные события после отчетной даты – 03 февраля 2021 г. взят кредит в ООО «Дойче Банк» в сумме 60 миллионов рублей под 6,74% для оплаты кредиторской задолженности по поставке товара. Срок кредита до 04.05.2021 г.

Договоров совместной деятельности в 2020 году не было.

Организация осуществляет деятельность непрерывно и не имеет намерения сокращения деятельности или ликвидации. Влияние COVID-19 является несущественным для организации. Результатом COVID-19 за 2020 г. для организации стало снижение коммерческих расходов, в связи с отменой выставок и отсутствием командировочных расходов у сотрудников, увеличение цены закупки товара в связи с увеличением курса евро.

Генеральный директор

05.02.2021 г.



Феодориди Е.Х.