

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

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	31	12
по ОКПО	0710006	
ИНН	4778775	
по ОКВЭД 2	3620005854	
по ОКПОФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Акционерное общество "Павловскгазпропродукт"	Промышленность
АО - неглубинное акционерное общество, включая ЗАО	
тыс. руб	

Организация (орган исполнительной власти)
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности
Организационно-правовая форма
Единица измерения:

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года		поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка					
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы - всего	за 2020 г.	5100	332	(113)	648	-	-	(46)	-	-	-	-	980	(159)
	за 2019 г.	5110	164	(106)	195	(27)	-	(7)	-	-	-	-	332	(113)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		поступило	выбыло объектов		убыток от обесценения	переоценка				
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	5200	1 429 251	(698 329)	20 882	(2 166)	2 166	(60 241)	-	-	-	1 447 967	(756 404)
	за 2019 г.	5210	1 253 606	(653 137)	184 002	(8 357)	8 357	(53 549)	-	-	-	1 429 251	(698 329)
в том числе:	за 2020 г.	5201	675 087	(248 648)	1 351	-	-	(15 860)	-	-	-	676 438	(264 508)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2019 г.	5211	571 201	(236 824)	105 509	(1 623)	1 623	(13 447)	-	-	-	675 087	(248 648)
машины и оборудование	за 2020 г.	5202	729 570	(429 888)	16 978	(507)	507	(43 299)	-	-	-	746 041	(472 680)
	за 2019 г.	5212	658 875	(396 233)	76 325	(5 630)	5 630	(39 285)	-	-	-	729 570	(429 888)
транспортные средства	за 2020 г.	5203	20 215	(17 475)	1 359	(1 659)	1 659	(839)	-	-	-	19 915	(16 655)
	за 2019 г.	5213	19 307	(17 970)	2 012	(1 104)	1 104	(609)	-	-	-	20 215	(17 475)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	5204	2 988	(2 318)	1 194	-	-	(243)	-	-	-	4 182	(2 561)
	за 2019 г.	5214	2 832	(2 110)	156	-	-	(208)	-	-	-	2 988	(2 318)
рабочий скот	за 2020 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация***	начислено амортизация***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
									первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
продуктивный скот	за 2020 г.	5206	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2020 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2020 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2020 г.	5209	1 391	-	-	-	-	-	-	-	1 391	-
	за 2019 г.	5219	1 391	-	-	-	-	-	-	-	1 391	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	1 391	-	-	-	-	-	-	-	1 391	-
	за 2019 г.	5219.1	1 391	-	-	-	-	-	-	-	1 391	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2020 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличина стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2020 г.	5240	8 910	144 089	-	(20 882)	132 117
	за 2019 г.	5250	60 717	132 195	-	(184 002)	8 910

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

Наименование показателя	Коды		За 2020 г.	За 2019 г.
	2	3		
1	2	3	4	5
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 544	-	783
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018
		2	3	4	5	
1	2	3	4	5	6	7
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	236	236	236	236	236
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	36 221	36 221	30 677	30 677	32 430
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)	5286	17 990	17 990	99 899	99 899	99 899

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Код	3	4	5	6	7
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период					На конец периода												
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам											
						причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	погашение	на финансовый резуль- тат*****				восстанов- ление резерва										
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2019 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2020 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5510	691 125	-	631 232	-	-	(691 125)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	631 232	-	-
	за 2019 г.	5530	703 547	-	691 125	-	-	(703 547)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	691 125	-	-
в том числе:	за 2020 г.	5511	80 055	-	123 585	-	-	(80 055)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	123 585	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2019 г.	5531	166 293	-	80 055	-	-	(166 293)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80 055	-	-
авансы выданные	за 2020 г.	5512	602 709	-	437 133	-	-	(602 709)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	437 133	-	-
	за 2019 г.	5532	534 539	-	602 709	-	-	(534 539)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	602 709	-	-
прочие	за 2020 г.	5513	8 361	-	70 514	-	-	(8 361)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70 514	-	-
	за 2019 г.	5533	2 715	-	8 361	-	-	(2 715)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 361	-	-
Итого	за 2020 г.	5500	691 125	-	631 232	-	-	(691 125)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	631 232	-	-
	за 2019 г.	5520	703 547	-	691 125	-	-	(703 547)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	691 125	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018		
	Коды	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
2	3	4	5	6	7	8	
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
долгосрочная	5542	-	-	-	-	-	-
краткосрочная							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				перевод из долгов в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	присчитавшихся процентов, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****	8	9		
2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5551	90 779	191 231	5 408	(19 062)	-	-	-	268 356	
	за 2019 г.	5571	71 374	56 800	7 624	(45 019)	-	-	-	90 779	
в том числе: кредиты	за 2020 г.	5552	90 779	191 231	5 408	(19 062)	-	-	-	268 356	
	за 2019 г.	5572	71 374	56 800	7 624	(45 019)	-	-	-	90 779	
займы	за 2020 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	за 2020 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5560	3 718 555	1 746 748	117 919	(3 438 229)	-	-	-	2 144 993	
	за 2019 г.	5580	3 543 354	4 815 061	190 993	(4 830 853)	-	-	-	3 718 555	
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	105 804	114 361	-	(105 804)	-	-	-	114 361	
	за 2019 г.	5562	167 012	105 804	-	(167 012)	-	-	-	105 804	
авансы полученные	за 2020 г.	5562	23 171	21 257	-	(23 171)	-	-	-	21 257	
	за 2019 г.	5582	37 782	23 171	-	(37 782)	-	-	-	23 171	
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	29 407	159 817	-	(29 407)	-	-	-	159 817	
	за 2019 г.	5583	77 785	29 407	-	(77 785)	-	-	-	29 407	
кредиты	за 2020 г.	5564	3 114 183	1 200 000	117 919	(3 231 717)	-	-	-	1 200 385	
	за 2019 г.	5584	2 872 811	4 508 549	186 518	(4 453 695)	-	-	-	3 114 183	
займы	за 2020 г.	5565	397 860	-	-	-	-	-	-	397 860	
	за 2019 г.	5585	367 398	100 000	4 475	(74 013)	-	-	-	397 860	
прочие	за 2020 г.	5566	48 130	251 313	-	(48 130)	-	-	-	251 313	
	за 2019 г.	5586	20 566	48 130	-	(20 566)	-	-	-	48 130	
Итого	за 2020 г.	5550	3 809 334	1 937 979	123 327	(3 457 291)	-	X	-	2 413 349	
	за 2019 г.	5570	3 614 728	4 871 861	198 617	(4 875 872)	-	X	-	3 809 334	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020			На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		3	4	5	4	5	4	5
Всего	5590	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-	-	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-	-	-	-	-
займам	5593	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-	-	-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-	-	-	-	-
займам	5596	-	-	-	-	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.		За 2019 г.	
		2	3	4	5
Материальные затраты	5610	6 278 428	5 342 027		
Затраты на оплату труда	5620	140 020	133 717		
Отчисления на социальные нужды	5630	42 897	41 656		
Амортизация	5640	60 287	53 556		
Прочие затраты	5650	289 709	300 604		
Итого по элементам затрат	5660	6 811 341	5 871 560		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	(274 659)		
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5680	227 526	-		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5600	7 038 867	5 596 901		
Итого расходы по обычным видам деятельности					

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 683	16 628	(16 058)	-	8 253

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		2	3	4	5	6	7
Полученные - всего	5800	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
объекты основных средств	5801	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-	-	-	-
прочее	5803	-	-	-	-	-	-
Выданные - всего	5810	17 990	99 899	312 612			
в том числе:							
объекты основных средств	5811	17 990	99 899	242 112			
из них: переданные в залог	5811.1	17 990	99 899	242 112			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-			
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-			
прочее	5813	-	-	70 500			
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	70 500			

Пояснительная записка к годовому отчету за 2020 год АО «Павловскагропродукт»

1. Сведения об акционерном обществе.

Акционерное общество «Павловскагропродукт» зарегистрировано в органах государственной власти 8 декабря 1997 года № 581. Является юридическим лицом и действует на основании Устава.

Поставлено на учет в инспекцию Министерства РФ по налогам и сборам по Павловскому району 22 декабря 1997 года.

Идентификационный номер 3620005854, КПП 362001001, ОКВЭД-10.41.2, ОКОПФ-12267, ОКОФС-16.

Акционерное общество «Павловскагропродукт» является непубличным акционерным обществом и на него не распространяется обязанность по раскрытию информации в форме ежеквартального отчета и сообщений о существенных фактах.

Раскрытие информации Акционерное общество «Павловскагропродукт» осуществляет в объемы и сроки в соответствии с действующим законодательством. В установленные законом сроки Обществом на сайте Интерфакс размещаются чистые активы, результаты обязательного аудита и иные сведения, предусмотренные действующим законодательством.

Местонахождение организации в соответствии с учредительными документами: 396430, Воронежская область г.Павловск, ул. Строительная,8 Фактическое местонахождение организации: 396422, Воронежская область, г. Павловск, ул. Строительная, 8 Уставный капитал предприятия составляет 2258 тыс.руб.

Физическое лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал - Вислогузов Юрий Павлович – 1 157 389 акций; 51,25% УК, 1 157 389 руб.

Другим владельцам принадлежит пакет акций, не позволяющий определять финансовую и операционную политику Общества.

Лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа - директор АО «Павловскагропродукт» Галкин Александр Васильевич, в соответствии с Протоколом №1 годового общего собрания акционеров от 29.04.2016 года, трудовой договор от 29.04.2016 года.

Содержание трудового договора соответствует действующему законодательству.

Сведения о директоре АО «Павловскагропродукт» содержатся в государственном реестре юридических лиц.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, так как численность в промышленности превышает 100 человек.

Основной вид деятельности организации - производство нерафинированного подсолнечного масла и его фракций (ОКВЭД -10.41.24).

Предприятие осуществляет переработку сельскохозяйственной продукции - маслосемян подсолнечника, как собственного, так и давальческого.

Среднесписочная численность работающих составляет – 457 человек.

Организационная структура АО «Павловскагропродукт» состоит из четырех подразделений: маслоэкстракционный завод «Елизаветовский», производственный участок «Лосевский», производственный участок А.-Донская, Промбаза г. Павловск.

Соответственно линейное управление осуществляется, помимо директора предприятия, начальниками указанных подразделений.

Функциональное управление осуществляется также заместителем директора по производству, коммерческим директором, главным инженером, главным механиком, главным технологом.

Предприятие работает экстракционным методом переработки семян подсолнечника. Суточная переработка семян подсолнечника (собственного и давальческого) в 2020 году составила 768 тонн (или 253,5 тысяч тонн семян подсолнечника в год).

Выполнено капвложений за 2020 год – 144 089 тыс. руб., в т.ч.

строительство склада сырья маслосемян подсолнечника на 35 тыс.тн хранения,

освоено капвложений	- 71 136 тыс.руб.;
рушально-веечное отделение	- 2 103 тыс. руб.,
отделение гранулирования шрота	- 10 265 тыс.руб.;
модернизация сооружений и оборудования	- 1 544 тыс.руб.;
оборудование МЭЗ «Елизаветовский»	- 35 244 тыс.руб.;
оборудование отделения гранулирования шрота	- 16 185 тыс.руб.;
оборудование ПУ А.-Донская	- 7 612 тыс.руб.

Общий объем капвложений на 2021 год запланирован в сумме 558 000 тыс. руб., в т.ч.

строительство склада семян СС-11 на 35 тыс.тн хранения - 65 000 тыс.руб.,

рушально-веечное отделение - 122 000 тыс. руб.,

декантер с сушилкой масла и градирней - 70 000 тыс.руб.,

технологическое оборудование МЭЦ - 275 000 тыс.руб.,

проектные работы МЭЦ и РВО - 10 000 тыс.руб.,

замена фузотанка - 16 000 тыс.руб.

Предприятие действует на рынке более 20 лет. По географическому признаку рынок, на котором функционирует предприятие, можно охарактеризовать как национальный, так как имеет длительные партнерские отношения с предприятиями Воронежской области, Липецкой области, Ростовской области, Московской области, Волгоградской области, Белгородской, Ленинградской, Краснодарского края и других регионов РФ, а также с республиками ближнего зарубежья.

По характеру производимой продукции рынок является промышленным, так как в основном осуществляются оптовые поставки растительного масла и полуфабрикатов для перерабатывающей, пищевой и комбикормовой промышленности.

Основными поставщиками сельхозпродукции являются индивидуальные предприниматели, аграрные формирования Воронежской области и соседних областей и регионов. Закупка продукции осуществляется в основном непосредственно у товаропроизводителей, на хлебоприемных пунктах, элеваторах.

В целях увеличения объемов закупок маслосемян подсолнечника АО «Павловскагропродукт» авансирует сельхозхозяйственных товаропроизводителей под урожай будущего года. Это позволяет аграрникам не сокращать посевные площади и объемы производства, а нашему предприятию – обеспечить гарантированный объем закупок сельхозпродукции по фиксированной цене.

Главными покупателями нашей продукции являются крупные пищевые и перерабатывающие предприятия, животноводческие комплексы разных регионов России.

К числу наших постоянных партнеров можно отнести следующие предприятия:

АО «Астон» г. Ростов-на-Дону,

АО «Ожерельевский комбикормовый завод» Московская обл.,

АО «Щигровский КХП» Курская обл.,

АО «Куриное царство» Липецкая обл.,

ООО «ЭКОМИКС» г. Воронеж,

АО «Белгородский комбинат хлебопродуктов» г. Белгород,
ООО «АГРО-ЛИНИЯ» г. Белгород,
ОАО «БЭЗРК» Белгородская обл.,
ОАО «Пензенский комбинат хлебопродуктов» г. Пенза
ООО «Каргилл» Тульская область,
ООО «Зерновая компания Эфко» Белгородская обл.,
ООО «Тамбовская индейка» Тамбовская обл.,
ООО «КРЦ «Эфко-Каскад» Белгородская обл.,
ООО «ЭКотрейд» Воронежская область,
ООО «ЧЕРКИЗОВО-СВИНОВОДСТВО» Воронежская обл.,
ООО «Зерно Торг» Курская обл.,
ЗАО «АВС Фарбен» Воронежская обл.,
ЗАО «Комбинат хлебопродуктов Старооскольский» Воронежская обл.,
и многие другие

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Используются компьютерная техника и бухгалтерские программы. Отчетность, налоговые декларации передаются в ИФНС, ПФР, ФСС по ТКС.

2.1.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года №1 (в редакции Постановлений Правительства РФ от 07.07.2016 г. № 640, от 28.04.2018 г. №526).

2.1.3 Начисление амортизации по ОС до 2006 года велось линейным способом, с 1 января 2006 года по вновь введенным ОС – способом уменьшаемого остатка по всем без ограничения амортизируемым средствам исходя из остаточной стоимости объектов ОС на начало отчетного года и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этих объектов .

2.1.4 . Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01 и стоимостью в пределах лимита не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ, в т.ч. книги, брошюры и другие издания.

2.1.5 Ежегодная переоценка ОС не проводится.

2.1.6 При списании оценка материалов и товаров производится по способу: средней себестоимости.

2.1.7 Организация создает резерв по сомнительным долгам и формирует оценочное обязательство, отражающее наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству по состоянию на отчетную дату (п.15 ПБУ 8/2010). Периодичность оценки суммы оценочного обязательства в виде резерва на оплату отпусков определяется на 31 декабря (включительно) отчетного периода. При формировании резерва на выплату отпускных за основу взята статья 324.1 НКРФ.

2.2. Учетная политика для налогового учета.

2.2.1 Предприятие определяет налоговую базу по НДС в соответствии со ст. 167 только по «отгрузке».

2.2.2 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.3 В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.2.4 Амортизируемым имуществом в налоговом учете признаются объекты, которые отвечают двум критериям:

- стоимость более 100 000 рублей;
- срок полезного использования более года.

Срок полезного использования по ОС определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждают постановлением Правительства РФ от 1.01.2002 года №1 (в редакции Постановлений Правительства РФ от 07.07.2016 г. № 640, от 28.04.2018 г. №526)..

2.2.5 До 01 января 2012 года амортизация по ОС начислялась линейным способом, используется инвестиционная премия на все поступившие основные средства в размере 10, 30 % стоимости (п.1.1, ст. 259 НК РФ), признается косвенным расходом (п.3 ст. 272 НК), по объектам третьей-седьмой групп - 30%.

С 01 января 2012 года установлен нелинейный метод начисления амортизации с применением повышающего коэффициента 2 к оборудованию, использование которого более двух смен в течение суток, т.е. при круглосуточном режиме (ст. 259.3). Можно применять только в отношении объектов, принятых на учет до 1 января 2014 года (Абзац 5 п.п.1 ст. 259.3 НК РФ)

В отношении ОС, которые входят в восьмую-десятую амортизационную группу, применяется только линейный метод.

2.2.6 Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по средней стоимости.

2.2.7 Организация начисляет резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов на оплату отпускных.

2.2.8 Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники и программы.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

3.1 Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности компании является производство нерафинированных растительных масел и их фракций (ОКВЭД 10.41.2).

Выручка за 2020 год составила **8 377 046** тыс. руб., в том числе

от реализации продукции основной деятельности – **7 319 880** тыс. руб., что составляет 87,4 процента от общей суммы реализации,

от продажи покупных товаров – **1 040 694** тыс. руб., что составляет около 12,4 процента, от продажи работ и услуг - **16 472** тыс. руб., что составляет 0,2 процента.

Структура реализации АО "Павловскагропродукт"						
за 2020 год						
Наименование товара	Кол-во	Цена	Сумма	НДС	Сумма без НДС	%
	тн	т.р./тн	т.руб.	т.руб.	т.руб.	
Масло подсолнечное	120 456	53,76	6 475 601	588 368	5 887 233	70,3%
Шрот	89 230	16,71	1 491 193	115 056	1 376 137	16,4%
Топливные гранулы	25 236	2,41	60 807	4 298	56 510	0,7%
Подсолнечник	35 663	25,78	919 520	83 594	835 926	10,0%
Сахар	5 688	39,60	225 245	20 477	204 768	2,4%
Прочая выручка			20 428	3 957	16 472	0,2%
ВСЕГО			9 192 794	815 749	8 377 046	100,0%

3.1.2. По итогам 2019 года выплачены дивиденды в размере 101 624 625 рублей (протокол № 2 годового общего собрания акционеров от 13 апреля 2020 года). Выплачены промежуточные дивиденды за 2020 год в размере 101 624 625 рублей (протокол № 8 внеочередного общего собрания акционеров от 12 ноября 2020 года).

3.1.3 Общество является учредителем управления по договорам доверительного управления ДУ 112763/ДУ-ЮЛ-2019 от 04.12.2019 г. и ДУ 138005/ДУ-ЮЛ-2020 от 02.04.2020 г. Данные, представленные доверительным управляющим об активах, обязательствах, доходах, расходах и других показателях, полностью включаются в бухгалтерскую отчетность путем суммирования аналогичных показателей.

Доходы и расходы учредителя управления на основании отчета управляющего включаются в состав внереализационных доходов (расходов) в зависимости от полученного дохода (расхода) и в соответствии с учетной политикой общества.

3.1.4 Расшифровка прочих доходов и прочих расходов:

Расшифровка прочих доходов		
<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>	
Субсидии	2 693,74	
Курсовые разницы	958 814,13	
Доходы от разницы в весах	490,32	
Доход от реализации ОС	1 050,00	
Доход от реализации прочего имущества	29,76	
Доходы от разборки и ремонта ОС	108,22	
Доходы по ценным бумагам	508 287,30	
Доходы от списания кредиторской задолженности	1,83	
Доходы от страхового возмещения	105,44	
Доходы от оприходования излишков при инвентаризации	112,18	
Доходы от переуступки права требования	10,00	
Итого прочие доходы	1471702,91	
Расшифровка прочих расходов		
<i>Наименование показателя</i>	<i>Сумма, тыс. руб.</i>	
Налоги и сборы	9 917,47	
Расходы не участвующие в налогообложении	5 443,84	
Услуги банка по текущим операциям	3 643,95	
Курсовая разница (отрицательная)	907 985,34	
Расходы по ценным бумагам	462 679,20	
Убыток прошлых лет	2 909,59	
Госпошлина	163,58	
Расходы от реализации прочего имущества	14,07	
Плата за использование лимита и плата за досрочное погашение	1 328,84	
Доля расходов по операциям по предоставленным займам	26,42	
Неустойки, штрафы	246,24	
Услуги сторонних организаций	257,10	
Страховые взносы	84,50	
Итого прочие расходы	1394700,13	

3.1.5 О прибыли, приходящейся на одну акцию

Показатель	Отчетный период, 2020 г.	Прошедший период, 2019 г.
Чистая прибыль, тыс. руб.	1 050 754	345 585
Количество обыкновенных акций, шт.	2 258 325	2 258 325
Прибыль на акцию, тыс. руб.	0,465	0,153

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.1.3. На 31.12.2020 г. остаточная стоимость нематериальных активов – 821 тыс.руб.

3.1.4. На 31.12.2020 г. первоначальная стоимость ОС составляет 1 447 967 тыс. руб., накопленная амортизация объектов ОС за весь период эксплуатации ОС составляет **756 404 тыс.руб.,** остаточная стоимость ОС - **691 563 тыс.руб.**

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС (с остаточной стоимостью):

- земельные участки - 1 391 тыс.руб.,
- здания - 370 929 тыс.руб.,
- сооружения и передаточные устройства – 41 002 тыс.руб.,
- машины, оборудование – 273 360 тыс.руб.,
- транспортные средства – 3 260 тыс.руб.,
- хозяйственный и прочие ОС – 1 621 тыс.руб.

В 2020 году введено в эксплуатацию основных средств на сумму **20 882 тыс. руб.,**

в т.ч:

- Здания, сооружения и передаточные устройства – 1 351 тыс. руб.,
 - Машины и оборудование – 16 978 тыс. руб.,
 - Транспортные средства - 1 359 тыс. руб.,
 - Производственный и хозяйственный инвентарь - 1 194 тыс. руб.
- Выбыло объектов ОС – **2 166 тыс.руб.**

Незавершенное строительство на конец года – **8 910 тыс. руб.**

Выполнено капвложений за 2020 год – 144 089 тыс. руб., которые финансируются за счет собственных средств и привлеченных.

3.1.5. Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2020 г. составили 7 906 тыс.руб.,
в т.ч.:

- акции В-Мамонского ХПП – 354 тыс.руб.,
- предоставленные займы (Потапенко С.Н.) – 552 тыс.руб.,
- СПК Подгорский договор уступки прав требования – 7 726 тыс.руб.

3.1.6. Отложенные налоговые активы отражаются на счете 09, если расходы признаются в бухгалтерском учете раньше, чем в налоговом. Такими расходами являются расходы на амортизацию, оценочные обязательства (расходы по резерву на отпусках) и т.д.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2020 г. составили 2 719 тыс.руб., в т.ч.

- ОНА по амортизации ОС - 2 673 тыс.руб.,
- ОНА по оценочным обязательствам (расходы по резерву на отпусках) - 46 тыс.руб.

Всего стоимость внеоборотных активов на 31.12.2020 г. - 834 946 тыс.руб.

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.1.7. Запасы по состоянию на 31.12.2020 г. – 1 805 895 тыс.руб., в т.ч.

- материалы – 19 781 тыс.руб.,

- спецодежда и спецоснастка на складе (срок службы до 1 года) -331 тыс.руб.,
- спецодежда и спецоснастка на складе (срок службы больше 1 года) - 78 тыс.руб.,
- автошины зимние – 13 тыс.руб.,
- спецодежда в эксплуатации (срок службы больше 1 года) - 636 тыс.руб.,
- сырье (маслосемена подсолнечника) – 1 406 339 тыс.руб.,
- сырье (маслосемена подсолнечника по неотфактурованным поставкам) – 226 204 тыс.руб.,
- сырье (маслосемена подсолнечника услуги по доставке) – 4 671 тыс.руб.,
- покупные комплектующие изделия – 1 791 тыс.руб.,
- топливо -1 779 тыс.руб.,
- тара и тарные материалы -304 тыс.руб.,
- запасные части -47 203 тыс.руб.,
- прочие материалы -432 тыс.руб.,
- строительные материалы – 1 679 тыс.руб.,
- инвентарь и хоз. принадлежности – 953 тыс.руб.,
- товары – 743 тыс.руб.,
- готовая продукция – 91 587 тыс.руб.,
- расходы будущих периодов – 1 371 тыс.руб.

3.1.8. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря (включительно) 2020 года составила **631 232** тыс. рублей, снизилась по сравнению с прошлым годом на 8,7 %, в т. ч.

за продукцию	- 123 585 тыс. руб.,
авансы, выданные под поставку сырья, оборудования, материалов,	
услуг	- 437 133 тыс. руб.,
прочая	- 70 514 тыс. руб.

3.1.9 Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2020 г. составили 435 508 тыс.руб., в т.ч.:

- ценные бумаги (договора доверительного управления с ООО «Управляющая компания «Альфа-Капитал») - 172 449 тыс.руб.,
- предоставленные займы - 263 059 тыс.руб.

Выбытие финансовых вложений определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.1.10. Наличие денежных средств по состоянию на 31.12.2020 г. – 1 424 095 тыс.руб., в т.ч.

- в кассе организации – 335 тыс.руб.,
- на расчетных счетах – 1 423 760 тыс.руб.

3.1.11. Прочие оборотные активы – 1 968 тыс. руб.

Всего стоимость оборотных активов на 31.12.20 г. – 5 133 644 тыс.руб.

Капитал и резервы.

3.1.12. Уставный капитал Общества сформирован из номинальной стоимости акций, который разделен на обыкновенные акции в количестве 2 258 325 штук, номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

За 2020 год изменения в Уставном капитале не производились.

3.1.13. Добавочный капитал не изменялся и составил **220 415 тыс.руб.**

3.1.14. Резервный капитал не изменялся и составил **1 204 тыс.руб.**

3.1.15. Нераспределенная прибыль (НРП) по итогам деятельности общества по состоянию на 31.12.2020 года увеличилась на сумму 847 505 тыс.руб. относительно итогов прошлого периода и составила **2 442 593 тыс.руб.**

Прирост НРП на сумму 847 505 тыс.руб. произошел за счет полученной чистой прибыли текущего отчетного периода в сумме 1 050 754 тыс.руб., но при этом были произведены выплаты дивидендов в сумме 203 249 тыс.руб. за счет уменьшения капитала (1 050 754 – 203 249 = 246 219)

Всего стоимость капитала и резервов на 31.12.2020 года – 2 666 470 тыс.руб.

Стоимость чистых активов АО «Павловскагропродукт» на 31.12.2020 года составляет 2 666 470 тыс.руб.

Долгосрочные обязательства.

3.1.16. Предприятие имеет долгосрочные обязательства по кредитам в сумме **268 356** тыс. руб.

Долгосрочные кредиты были взяты на новое строительство с погашением до 12.10.2025 г. Просроченных долгосрочных обязательств организация не имеет.

3.1.17. В составе долгосрочных обязательств отражены Отложенные налоговые обязательства (ОНО).

Под отложенными налоговыми обязательствами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах (п. 15 ПБУ 18/02). Отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском учете по кредиту счета 77 "Отложенные налоговые обязательства".

Суммы, на которые уменьшаются или полностью погашаются в текущем отчетном периоде отложенные налоговые обязательства, отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 77 (п. п. 15, 18 ПБУ 18/02, Инструкция по применению Плана счетов).

На 31.12.2020г. Отложенные налоговые обязательства (ОНО) составили в сумме **45 572 тыс.руб.,**

в том числе:

-по расходам на амортизацию основных средств – 44 578 тыс.руб.;

-по расходам на спецодежду- 111 тыс.руб.;

-по остаткам готовой продукции – 883 тыс.руб.

Всего стоимость долгосрочных обязательств на 31.12.2020г. – 313 928 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства.

3.1.18. Для обеспечения бесперебойной работы производства предприятие имеет краткосрочные обязательства по кредитам на конец года – **1 598 245** тыс. руб., непогашенных в срок кредитов нет.

3.1.19. Сумма **кредиторской задолженности** по состоянию на 31 декабря 2020 года (включительно) составила **532 566** тыс. рублей, увеличилась по сравнению с прошлым годом в 3 раза, в т.ч. задолженность

поставщикам и подрядчикам	- 114 361 тыс. руб.,
по авансам полученным	- 21 257 тыс. руб.,
задолженность по налогам и сборам	- 159 817 тыс. руб.,
внебюджетным фондам	- 3 413 тыс. руб.,
задолженность по зарплате	- 6 600 тыс. руб.,
прочая	-315 549 тыс. руб.

На протяжении всего года по платежам в бюджет и внебюджетные фонды просроченная задолженность отсутствует.

3.1.20. Оценочные обязательства по отпускам сотрудников на 31.12.2020 г. – **8 253 тыс.руб.**

3.1.21. Прочие обязательства – **14 182 тыс.руб.**

Всего стоимость краткосрочных обязательств на 31.12.2020г. – 2 153 246 тыс.руб.

Валюта баланса за 2020г. составила 5 133 644 тыс. руб.

4. Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	За 2019 год	За отчетный год 2020	Изменения увеличение(+) уменьшение(-)
1	Среднесписочная численность работников, чел.	450	457	+7
2	Затраты на оплату труда тыс. руб. Средняя зарплата (рублей)	137 534 25 469	143 407 26 150	+5 873 +681
3	Сумма страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и взносы по травматизму, тыс. руб.	41 656	43 327	+1 671

Оплата труда в организации

№ п/п	Наименование	Ед. изм.	2020 г.
1.	Всего фонд оплаты труда	тыс. руб.	143 407
2.	Социальные льготы	тыс. руб.	
3.	Среднесписочная числен.	чел.	457
4.	В т.ч. Фонд зарплаты управленческого аппарата	тыс. руб.	26 742
5.	Численность управленческого аппарата	чел.	73
6.	Средняя зарплата 1-го работающего в год	руб.	313 801

К основному управленческому персоналу относятся:

Должность	Фамилия И.О.	Зарплата за 2020 г., руб.	Отпускные, руб.	Итого, руб.
Директор	Галкин А.В.	590 831	49 311	640 142
Заместитель директора по производству	Ольховиков П.М.	538 879	44 632	583 511
Коммерческий директор	Горяинов А.В.	512 047	42 464	554 511
Заместитель коммерческого директора	Запорожцев А.П.	424 894	35 324	460 218

Оплата труда осуществляется в соответствии с утвержденным штатным расписанием и Положением об оплате труда и премировании работников общества. Особых видов поощрительных выплат для управленческого персонала не предусмотрено.

5. Применение ПБУ 18/02.

В бухгалтерском учете за 2020 год получена прибыль до налогообложения в размере 1 323 129 тыс. руб. В налоговом учете получена прибыль в размере 1 308 435 тыс. руб. Разницы составили 14 695 тыс. руб. (списано в налоговом учете расходов больше, чем в бухгалтерском учете в сумме (+ 49 644) тыс. руб., меньше (-34 949) тыс. руб.), образовались за счет разных методов учета, которые отражены выше, в том числе за счет

- амортизации в сумме (+10 028) тыс. руб., (в бухгалтерском учете способом уменьшаемого остатка, в налоговом учете – линейным и нелинейным способами, а также начислением налоговой премии),
- за счет остатков готовой продукции на складе по прямым расходам в сумме (-25 771) тыс. руб.;
- за счет услуг банка по долгосрочному кредитованию в сумме (+1 468) тыс. руб.,
- расходов не участвующих в налогообложении в сумме (-5 444) тыс. руб.,
- спецодежда, эксплуатация больше года (+165) тыс. руб.,
- резерв на оплату отпусков (-754) тыс. руб.,
- по продукции, списанной на собственные нужды в сумме (-2 980) тыс. руб.,
- расходы по ценным бумагам (+17 805) тыс.руб.,
- расходы прошлых лет (+20 178) тыс.руб.

Начислены активы и обязательства с налогооблагаемых разниц:

*Начислено ПНО в сумме (2 714) тыс. руб. на амортизацию; расходы, не участвующие в налогообложении и прочее,

*начислен ОНА в сумме (-7 478) тыс. руб., в том числе по амортизации, по плате за открытие кредитной линии, оценочному резерву.

*начислено ОНО в сумме (-1 825) тыс. руб., в том числе на амортизацию ОС; налоговую премию; остаток готовой продукции на конец года; по ОС, стоимостью до 100 тыс. руб. и т.д.

Текущий налог 2020 года = 261 687 тыс. руб. (ПНО (2 714) тыс. руб. + условный расход 264 626 тыс. руб. + ОНА (-7 478) тыс. руб. - ОНО (-1 825) тыс. руб.)

Заключение:

Налог на прибыль с/счета 99 «Налог на прибыль» (267 340) тыс. руб. отличается от налога на прибыль с/счета 68 «Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль» (261 687) тыс. руб. на сумму 5 653 тыс. руб., т.е. на отложенные налоговые активы (-7 478) тыс. руб. и отложенные налоговые обязательства (-1 825) тыс. руб., т.е. на сумму (-5 653) тыс. руб. (-7 478 - (-1 825)).

6. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал АО «Павловскагропродукт»:

Вислогузов Юрий Павлович – 1 157 389 акций; 51,25% УК, 1 157 389 руб.

Вислогузов Михаил Юрьевич – 216 800 акций; 9,6% УК, 216 800 руб.;

Вислогузов Павел Юрьевич – 216 800 акций; 9,6% УК, 216 800 руб.;

Вислогузов Владимир Павлович – 216 800 акций; 9,6% УК, 216 800 руб.;

Организации, принадлежащие держателям акций или участникам АО «Павловскагропродукт», с которыми совершали совместные операции

АО НПО «Апротек»

396420, Воронежская обл., г.Павловск,
ул.Строительная, 8

ЗАО «Агрофирма Апротек – Подгоренская»

396560, Воронежская обл., пгт. Подгоренский,
ул.Первомайская, 60

ЗАО «Агрофирма Павловская нива»

396422, Воронежская обл., г.Павловск,
ул.Набережная, 3

ООО «Калибр»

396420, Воронежская обл., г.Павловск,
ул.Строительная, 8

ООО «Лосеворемтехника»

396422, Воронежская обл., г.Павловск,
ул.Набережная, 3

ООО «Павловская ПМК №18 «Водстрой»

396420, Воронежская обл., г.Павловск,
ул.Строительная, 50

ООО «АГРО-СОЮЗ»

346006, Ростовская обл., Чертковский р-н, с.
Тихая Журавка, ул. Широкая, д. 27

ООО «НОВАЯ ДЕРЕВНЯ»

346181, Ростовская область, Верхнедонской
район, х. Казанская Лопатина, ул. Лопатинская,
45

ООО «Павловск-АТБ»

396422, Воронежская обл., г.Павловск,
ул.Набережная, 3

АО «АПК «Агросоюз»

396420, Воронежская обл., г.Павловск,
ул.Строительная, д.8

ООО «АТЦ «Апрель»

396420, Воронежская обл., г.Павловск, Промзона
Павловск-Калач тер., здание 58, корпус 1

Информация об операциях со связанными сторонами по АО «Павловскагропродукт»

Наименование контрагента	Основание признания связанной стороной	Дата операции	Содержание операции	Сумма операции, тыс. руб.	Форма расчётов	Сумма списанной Д-т задолж.	С-до расчётов на отчётную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
АО «Калибр»	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Покупка (Аренда оборудования) Продажи (аренда, услуги) Договор займа, %	726 176 121	Безналичный Безналичный Безналичный	0 0 0	120 19 121
АО НПО «Апротек»	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Договор займа, % Продажи (аренда, услуги) Покупка (ТМЦ)	9 274 21	Безналичный Безналичный безналичный	0 0 0	0 27 0
ЗАО «Агрофирма Павловская Нива»	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Продажи (аренда, услуги, ТМЦ) Покупка (ТМЦ, сырье)	21921 67919	Безналичный Безналичный	0 0	4920 25444
ЗАО «Агрофирма Апротек - Подгоренская»	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Продажи (аренда, услуги, ТМЦ) Покупка (ТМЦ)	5290 144	Безналичный Безналичный	0 0	5067 0
ИП Вислогузов В.П.	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Договор займа (займы выданные), % Продажи (аренда, услуги, ТМЦ)	69 224	Безналичный Безналичный	0 0	69 23

ИП Вислогузов Ю.П.	Ф3 от 26.07.2006г. №135	2019	Договор займа (займы выданные), % Продажи (аренда, услуги, ТМЦ) Покупка (услуги, ТМЦ)	5	0	0	0
				283	0	28	
				56	0	4	
ООО «АГРО-СОЮЗ»	Ф3 от 26.07.2006г. №135	2019	Договор займа, % Продажи (услуги, ТМЦ) Покупка (маслосемена подсолнечника)	249	0	0	0
				1443	0	1	
				10937	0	0	
ООО «Новая Деревня»	Ф3 от 26.07.2006г. №135	2019	Договор займа, % Продажи (услуги, ТМЦ) Покупка (маслосемена подсолнечника)	87	0	0	0
				1116	0	0	
				14658	0	0	
ООО «Лосеворемтехника»	Ф3 от 26.07.2006г. №135	2019	Продажи (аренда, услуги, товары)	7483	0	24	
ООО «Павловск-АТЬ»	Ф3 от 26.07.2006г. №135	2019	Продажи (услуги)	70	0	10	
					0		
ООО Павловская ПМК-18 «Водстрой»	Ф3 от 26.07.2006г. №135	2019	Договор займа, % Продажи (аренда, услуги) Покупка (СМР, бетон, услуги, ТМЦ)	352	0	2721	
				2613	0	141	
				45881	0	1562	
АО «АПК «Агросоюз»	Ф3 от 26.07.2006г. №135	2019	Покупка (маслосемена подсолнечника)	44692	0	0	

				Продажи (аренда, услуги)	726	Безналичный	0	30
ООО «АТЦ «Апрель»	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Договор займа, %	2013	Безналичный	0	0	
			Продажи (ТМЦ, услуги)	180	Безналичный	0	30	
			Покупка (ТМЦ)	1603	Безналичный	0	0	
ИП Вислогузов П.Ю.	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Продажи (аренда, услуги)	130	Безналичный	0	15	
ИП Вислогузов М.Ю.	ФЗ от 26.07.2006г. №135	2019	Продажи (аренда, услуги)	188	Безналичный	0	20	

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

У Акционерного общества не завершенных судебных дел по состоянию на 31.12.2020 г. нет.

Производство по делу А14-18092/2019 прекращено в 2020, связи с отказом ООО «АвтоКит» (истец) от требований.

Производство по делу А14-19248/2019 по заявлению ИП – глава КФХ Крылкова А.А. завершено в 2020. Судебный акт исполнен. Задолженность выплачена.

Производство по делу № 2-109/2020 прекращено в 2020 году, в связи с отказом АО «Павловскагропродукт» (истец) от требований. Задолженность погашена ООО «Салтын» (ответчик) во внесудебном порядке.

Реквизиты претензии или иска (номер и дата)	Дата принятия к рассмотрению (сокр. наим. пров. орг.) или судом	Полное наименование дебитора или кредитора	Описание характера претензии или иска	Реквизиты договора, по исполнению которого предъявлены претензии или иски	Сумма претензии или иска, руб.		Присужденная или признанная сумма претензии или иска, руб.	Сумма госпошлины, руб.
					Основной долг	Штрафные санкции		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Иск. заявл. б/н от 06.02.20 г.	04.03.2020 г. Павловским районным судом Воронежской области	ООО «Салтын» ИНН 3431007729	Взыскать сумму долга, проценты за пользование ден. средствами, неустойку, госпошлину	Дог. поставки №66-К от 23.01.2019 г.	11 941 927,46	Проценты 742 035,00 Неустойка 4 944 082,00	Уплачена сумма основного долга 11 941 927,46 и проценты 318 072,54	60 000,00

8. События после отчетной даты.

Событий, существенно изменяющих финансовое положение общества и способных повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2020 г. после отчетной даты нет.

9. Непрерывность деятельности.

Стоимость Чистых активов на 31.12.20г. составляют **2 666 470 тыс.руб.** Стоимость Чистых активов за 2020 г. увеличились на 847 505 тыс.руб. по сравнению со стоимостью Чистых активов 2019г.- 1 818 965 тыс.руб.

В результате хозяйственной деятельности общества чистые активы больше уставного капитала. В 2021 году общество не предполагает прекращения деятельности. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2021 года, планирует наращивание прибыли общества за счет развития и повышения эффективности использования материально-технической базы, увеличения реализации продукции, работ (услуг).

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказала влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Директор

Главный бухгалтер

02 марта 2021 года



Галкин А.В.

Васильченко Н.М.