

Исх. № 1 от «20» февраля 2020 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Совхоз Росва»
за 2019 год

Москва
2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Совхоз Росва»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Совхоз Росва».

Государственный регистрационный номер: 1064028002015

Место нахождения:

Фактический адрес: 248903, г. Калуга, п. Росва, ул. Мира, д.1

Юридический адрес: 248903, г. Калуга, п. Росва, ул. Мира, д.1,

состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета о целевом использовании средств за 2019 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Совхоз Росва» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Совхоз Росва», в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами

составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Совхоз Росва» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство АО «Совхоз Росва» намеревается ликвидировать, положение, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

(Лица, ответственные за корпоративное управление) несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Совхоз Росва».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Совхоз Росва»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Совхоз Росва»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Совхоз Росва» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с

событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Совхоз Росва» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Совхоз Росва» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

■ проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с (лицами, отвечающими за корпоративное управление), доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение**



С.В. Головачева

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
АКГ «БАЗИС»,
ОГРН 1157746398370,
127005, г. Москва, Мельницкий пер., д.1, пом. 10
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»,
ОРНЗ 11503027405

«20» февраля 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Совхоз Росва" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Сельское хозяйство по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. (млн руб.) по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 248903, г. Калуга, п. Росва, ул. Мира, д. 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
2019	12	31
05177105		
4028035642		
01.41.21		
12267		13
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Коды	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.1	Основные средства	1150	24117	25612	27116
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170			
	Отложенные налоговые активы	1180			
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	24117	25612	27116
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	13224	11988	10880
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5	Дебиторская задолженность	1230	3103	1271	1272
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5108	6674	5562
	Прочие оборотные активы	1260			
	Итого по разделу II	1200	21435	19933	17714
	БАЛАНС	1600	45552	45545	44830

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Коды	На 31 декабря 20 19 г	На 31 декабря 20 18 г	На 31 декабря 20 17 г. ⁴
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	29550	29550	29550
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	() ⁷	() ⁷	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3138	3138	3433
	Резервный капитал	1360	363	321	278
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9014	8493	7685
	Итого по разделу III	1300	42065	41502	40946
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	0	0	0
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2032	1966	1643
	Доходы будущих периодов	1530			15
	Оценочные обязательства	1540	1455	2077	2226
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	3487	4043	3884
	БАЛАНС	1700	45552	45545	44830

Генеральный директор

(подпись)

Подгорный В В

(расшифровка подписи)

« 14 » февраля 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел «Целевое финансирование». Вместо показателей «уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)», «Собственные акции, выкупленные у акционеров», «Добавочный капитал», «Резервный капитал» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» некоммерческая организация включает показатели «Паевой фонд», «Целевой капитал», «Целевые средства», «Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества», «Резервный и иные целевые фонды» (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах **за 12 месяцев 20 19 г.**

Организация: Акционерное общество "Совхоз Росва" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщик: _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности: Сельское хозяйство по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности: акционерное общество по ОКВЭД _____
 Единица измерения: тыс. руб. (млн руб.) по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
2019	12	31
05177105		
4028035642		
01.41.21		
12267	13	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Коды	За 12 месяцев		За 12 месяцев	
			20	19 г. ³	20	18 г. ³
	Выручка ⁵	2110	62092		59664	
	Себестоимость продаж	2120	(58860)		(56211)	
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3232		3453	
	Коммерческие расходы	2210	()		()	
	Управленческие расходы	2220	()		()	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3232		3453	
	Доходы от участия в других организациях	2310				
	Проценты к получению	2320				
	Проценты к уплате	2330	()		()	
	Прочие доходы	2340	7775		9592	
	Прочие расходы	2350	(10146)		(12191)	
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	861		854	
	Текущий налог на прибыль	2410	()		()	
	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421				
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430				
	Изменение отложенных налоговых активов	2450				
	Прочее	2460				
	Чистая прибыль (убыток)	2400	861		854	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Коды	За 12 месяцев	За 12 месяцев
			20 19 г. ³	20 18 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	861	854
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Генеральный директор

(подпись)

Подгорный В В

(расшифровка подписи)

« 14 » февраля 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
(в ред. от 6 апреля 2015 г.)

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

Коды		
0710003		
2019	12	31
05177105		
4028035642		
01.41.21		
12267		13
384 (385)		

Организация	Акционерное общество "Совхоз Росва"	Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности	Сельское хозяйство	по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности	акционерное общество	ИНН
		по ОКВЭД
Единица измерения: тыс. руб. (млн руб.)		по ОКОПФ/ОКФС
		по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ¹	3100	29550	()	3433	278	7685	40946
Увеличение капитала — всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	854	854
переоценка имущества	3212	x	x		x	854	854
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216				x		x
прочие взносы	3217						

Форма 0710003 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220					(298)	(298)
в том числе:							
убыток	3221	x					
переоценка имущества	3222	x		x	x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x					
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	x					
прочие причины	3228						
Изменение добавочного капитала	3230	x					
Изменение резервного капитала	3240	x					
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ²	3200	29550			43	295	x
За 2019 г. ³				3138	321	8493	41502
Увеличение капитала — всего:	3310					861	861
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x					
переоценка имущества	3312	x		x	x	861	861
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x					
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
прочие взносы	3317						
Уменьшение капитала — всего:	3320					(298)	(298)
в том числе:							
убыток	3321	x					
переоценка имущества	3322	x		x	x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x					
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	x					
прочие причины	3328						
Изменение добавочного капитала	3330	x					
Изменение резервного капитала	3340	x		x			
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ³	3300	29550		3138	363	9014	42065

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя		На 31 декабря 20 17 г. 1	Изменения капитала за 20 18 г. 2		На 31 декабря 20 18 г. 2
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал — всего					
До корректировок	3400	40946	854	-298	41502
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	40946	854	-298	41502
В том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
До корректировок	3401	7685	854	-46	8493
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	7685	854	-46	8493
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
До корректировок	3402				
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²
Чистые активы	3600	42065	41502	40961

Генеральный директор _____ Подгорный В В
(подпись) (расшифровка подписи)

« 14 » февраля 20 20 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 20 19 г.

Организация Акционерное общество "Совхоз Росва" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности сельское хозяйство по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710004		
2019	12	31
05177105		
4028035642		
01.41.21		
12267	13	
384/385		

Наименование показателя	Код	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>19</u> г. ¹	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>18</u> г. ¹
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	69031	68410
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	60094	58638
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	23	189
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	8914	9583
из них: бюджетные субсидии	4119.1	2710	4184
Платежи — всего	4120	(66146)	(64221)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(38832)	(39217)
в связи с оплатой труда работников	4122	(22894)	(24293)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	()
налога на прибыль организаций	4124	()	()
прочие платежи	4129	(4420)	(711)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2885	4189

Форма 07/10004 с. 2

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 19 г. ¹	За 12 месяцев 20 18 г. ¹
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления — всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи — всего	4220	(4153)	(2779)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4153)	(2779)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4153)	(2779)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления — всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев	За 12 месяцев
		20 19 г. ¹	20 18 г. ¹
Платежи — всего	4320	(298)	(298)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(298)	(298)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	()	()
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(298)	(298)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1566)	1112
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6674	5562
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5108	6674
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор

(подпись)

Подгорный В В

(расшифровка подписи)

« 14 » февраля 20 20 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*
за 2019 год

Организация (орган исполнительной власти)		Форма по ОКУД		КОДЫ	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)		0710005	
Вид деятельности		по ОКТО		31	
Организационно-правовая форма		ИНН		12	
		по ОКВЭД 2		05171105	
		по ОКФС/ОКОФС		4028035642	
				01.41.21	
				13	

Актинерное общество "Совхоз Роса"	
Сельское хозяйство	
НАО - непубличное акционерное общество, включая ЗАО	

тыс. руб. - 384

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло			убыток от обесценения	пересчетка				
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Нематериальные активы – всего	за 2019 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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		начислено амортизации***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***
			первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***					
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета долевых вложений в материальные ценности) - всего	за 2019 г.	5200	60 470	(37 341)	6 417	(5 946)	4 377	(6 343)	-	-	60 941	(39 307)
	за 2018 г.	5210	60 139	(35 506)	5 471	(5 140)	3 940	(5 775)	-	-	60 470	(37 341)
в том числе:	за 2019 г.	5201	15 700	(9 680)	-	-	-	(343)	-	-	15 700	(10 023)
	за 2018 г.	5211	16 121	(9 726)	-	(421)	421	(375)	-	-	15 700	(9 680)
здания, сооружения и передаточные устройства	за 2019 г.	5202	29 205	(19 508)	706	(1 997)	1 734	(3 033)	-	-	27 914	(20 807)
	за 2018 г.	5212	29 981	(18 220)	1 286	(2 062)	2 059	(3 347)	-	-	29 205	(19 508)
машины и оборудование	за 2019 г.	5203	8 617	(6 406)	3 353	(1 868)	1 868	(1 604)	-	-	20 102	(6 142)
	за 2018 г.	5213	7 607	(6 116)	1 492	(482)	482	(772)	-	-	8 617	(6 406)
транспортные средства	за 2019 г.	5204	392	(244)	94	-	-	(87)	-	-	486	(331)
	за 2018 г.	5214	564	(327)	-	(172)	172	(89)	-	-	392	(244)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
рабочий скот	за 2019 г.	5205	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5215	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

* На основании формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 60н "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. № 1н (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			начислено амортизация***	переоценка		первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	
						первоначальная стоимость**	накопленная амортизация***	8		9	10			11
1	2	3	4	5	6	7								
продуктивный скот	за 2019 г.	5206	6 383	(1 503)	2 264	(2 081)	775	(1 276)	-	-	6 566	(2 004)		
	за 2018 г.	5216	5 693	(1 117)	2 693	(2 003)	806	(1 192)	-	-	6 383	(1 503)		
	за 2019 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
многолетние насаждения	за 2018 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2019 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2018 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
из них: виноградники	за 2019 г.	5209	173	-	-	-	-	-	-	-	173	-		
	за 2018 г.	5219	173	-	-	-	-	-	-	-	173	-		
	за 2019 г.	5209.1	173	-	-	-	-	-	-	-	173	-		
другие виды основных средств	за 2018 г.	5219.1	173	-	-	-	-	-	-	-	173	-		
	за 2019 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2018 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2019 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2018 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2019 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2019 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2018 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2019 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2019 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2018 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	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 увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2019 г.	5240	2 483	6 417	-	(6 417)	2 483
	за 2018 г.	5250	2 483	5 471	-	(5 471)	2 483

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

Наименование показателя	Коды		За 2019 г.		За 2018 г.	
	1	2	3	4	5	6
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего		5270	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	1	2	3	4	5	6
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	73 254	-	57 735	58 874
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной		5284	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию		5285	-	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн.)		5286	-	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка****	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка****	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка****
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>
Долгосрочные - всего	за 2019 г. за 2018 г.	5301 5311	- -	- -	6 417 5 471	(6 417) (5 471)	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные - всего	за 2019 г. за 2018 г.	5305 5315	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Финансовых вложений - итого	за 2019 г. за 2018 г.	5300 5310	- -	- -	6 417 5 471	(6 417) (5 471)	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
Запасы - всего	за 2019 г. за 2018 г.	5400 5420	11 988 10 880	- -	216 096 159 306	(214 860) (158 198)	- -	13 224 11 988	- -
в том числе:	за 2019 г. за 2018 г.	5401 5421	6 435 4 711	- -	37 538 33 240	(38 810) (31 516)	- -	5 163 6 435	- -
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019 г. за 2018 г.	5402 5402	4 654 5 469	- -	9 787 23 834	(7 427) (24 649)	- -	7 014 4 654	- -
животные на выращивании и откорме	за 2019 г. за 2018 г.	5422 5403	791 526	- -	127 582 65 760	(127 418) (65 495)	- -	955 791	- -
затраты в незавершенном производстве	за 2019 г. за 2018 г.	5423 5404	100 141	- -	41 175 36 462	(41 188) (36 503)	- -	87 100	- -
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2019 г. за 2018 г.	5424 5405	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
товары отгруженные	за 2019 г. за 2018 г.	5425 5406	- 8	- -	- 14	- (17)	- -	- 5	- -
расходы будущих периодов	за 2019 г. за 2018 г.	5426 5407	33 -	- -	10 -	(35) -	- -	8 -	- -
прочие запасы и затраты	за 2019 г. за 2018 г.	5427	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
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						перевод из долго- в кратко- срочную задолженность в	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		учтенная по условиям договора		величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начис- ления*****		списание на финансовый резуль- тат*****	восстанов- ление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5510	1 271	-	1 883	-	(51)	-	-	-	-	3 103	
	за 2018 г.	5530	1 275	(3)	98	-	(102)	-	3	-	-	1 271	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2019 г.	5511	359	-	1 883	-	-	-	-	-	-	2 242	
	за 2018 г.	5531	261	-	98	-	-	-	-	-	-	359	
	за 2019 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2018 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	5513	912	-	-	-	(51)	-	-	-	-	861	
	за 2018 г.	5533	1 014	(3)	-	-	(102)	-	3	-	-	912	
	за 2019 г.	5500	1 271	-	1 883	-	(51)	-	-	X	-	3 103	
	за 2018 г.	5520	1 275	(3)	98	-	(102)	-	3	X	-	1 271	
	Итого												

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2019				На 31.12.2018				На 31.12.2017			
		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	9	10	11	12	13
Всего	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
в том числе:													
долгосрочная	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долго-срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)******	принятые проценты, штрафы и иные начисления*****				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2019 г.	5551	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5571	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5552	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	за 2019 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2019 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2019 г.	5560	1 966	81	-	(15)	-	-	2 032
	за 2018 г.	5580	1 643	323	-	-	-	-	1 966
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2019 г.	5561	454	21	-	-	-	-	475
	за 2018 г.	5581	228	226	-	-	-	-	454
	за 2019 г.	5562	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5582	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2019 г.	5563	210	-	-	(15)	-	-	195
	за 2018 г.	5583	181	29	-	-	-	-	210
кредиты	за 2019 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2019 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2019 г.	5566	1 302	60	-	-	-	-	1 362
	за 2018 г.	5586	1 234	68	-	-	-	-	1 302
Итого	за 2019 г.	5550	1 966	81	-	(15)	-	X	2 032
	за 2018 г.	5570	1 643	323	-	-	-	X	1 966

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2019		На 31.12.2018		На 31.12.2017	
		1	2	3	4	5	6
Всего			5590	-	-	-	-
в том числе:			5591	-	-	-	-
долгосрочная			5592	-	-	-	-
из нее:			5593	-	-	-	-
по кредитам			5594	-	-	-	-
займам			5595	-	-	-	-
в том числе:			5596	-	-	-	-
краткосрочная				-	-	-	-
из нее:				-	-	-	-
по кредитам				-	-	-	-
займам				-	-	-	-

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

Наименование показателя	Коды	За 2019 г.	За 2018 г.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Материальные затраты	5610	44 540	37 794
Затраты на оплату труда	5620	20 334	19 056
Отчисления на социальные нужды	5630	6 335	6 413
Амортизация	5640	6 343	5 775
Прочие затраты	5650	10 934	8 975
Итого по элементам затрат	5660	88 486	78 013
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	(151)	-
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-] -)	5680	-	224
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5690	88 335	78 237
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Оценочные обязательства - всего	5700	2 077	1 461	(1 969)	(114)	1 455

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
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	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
из них: переданные в залог	5811.1	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные в залог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	2 710	4 184
в том числе:	5901	2 710	4 184
на компенсацию текущих расходов (стр.5901.1+ 5901.2+ 5901.3+)			
из них:	5901.1	1 219	1 594
на растениеводство	5901.2	1 491	2 590
на животноводство	5901.3	-	-
на прочие цели	5901.4	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)			
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр.5905.1+ 5905.2+ 5905.3+ 5905.4)	5905	-	-
из них:	5905.1	-	-
на капитальные вложения в коренное улучшение земель			
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительно-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
на строительство объектов социальной сферы в том числе: строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
СПРАВКА: ИТО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода	5905.6	-	-

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2019 г.	5910	-	-	-	-
	за 2018 г.	5920	-	-	-	-

** В случае переопределения в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

*** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

**** 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 разница 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.

***** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Полгорный В В

(расшифровка подписи)

14 февраля 2020 года

ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности по АО «Совхоз Росва» за 2019 год

от «14» февраля 2020 года

1. Основные сведения об организации и собственниках

1.1. Полное наименование: Акционерное общество «Совхоз Росва». Общество образовалось путем преобразования ФГУП «Совхоз Росва», зарегистрировано 03.02.2006 года и является правопреемником ФГУП «Совхоз Росва».

1.2. Юридический адрес: 248903, Калужская область, г. Калуга, пос. Росва, ул. Мира, д. 1

1.3. Основные виды деятельности:

- Производство, переработка, хранение и реализация сельскохозяйственной продукции, в соответствии с местными природными и экономическими условиями, конъюнктурой рынка на основе эффективного использования земли и других ресурсов;
- Сдача в аренду помещений гражданам, предпринимателям и предприятиям;
- Оказание услуг населению по водоснабжению и водоотведению;

Среднегодовая численность работников Общества за 2019 год составила 66 человек. Численность работников по состоянию на 31 декабря 2019 года составила 70 человек.

Единоличным исполнительным органом за отчетный период является Генеральный директор Подгорный Владимир Васильевич.

Члены Совета директоров Общества:

Ионичев Сергей Алексеевич – заместитель начальника отдела осуществления государственных полномочий в области земледелия министерства сельского хозяйства Калужской области;

Луценко Геннадий Михайлович – заместитель министра – начальник управления по развитию растениеводства и земельных отношений министерства сельского хозяйства Калужской области;

Михайлова Марина Андреевна – начальник правового отдела министерства экономического развития Калужской области;

Подгорный Владимир Васильевич – генеральный директор Общества;

Рахманова Рашида Казретовна – главный бухгалтер Общества.

Акционеры Общества:

Единственным акционером Общества является Калужская область в лице министерства сельского хозяйства Калужской области, которой принадлежит 100% акций Общества. 100 % акций Общества, находившихся в федеральной собственности были переданы в собственность Калужской области по передаточному распоряжению № 90-пр от 20.05.2010 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом на основании Указа Президента Российской Федерации от 19.02.2010 г. № 231, Распоряжения Правительства Российской Федерации от 01.04.2010 г. 488-р, Распоряжения Росимущества от 14.05.2010 г № 397-р.

Сведения об уставном капитале АО «Совхоз Росва»:

Уставный капитал АО «Совхоз Росва» равен 29550 тысяч рублей и состоит из 295500 штук обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Государственный регистрационный номер выпуска 1-01-11197А.

2. Раскрытие информации об учетной политике АО «Совхоз Росва»

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений, имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения Учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности. Существенные аспекты Учетной политики:

- При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) используется метод начислений;
- Материально-производственные запасы при их выбытии оцениваются по средней себестоимости единицы материально-производственных запасов;
- Остаток готовой продукции на конец месяца учитывается по фактической производственной себестоимости;
- Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости;
- Создан резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств;
- Создан резерв по сомнительным долгам;
- Создан резерв на оплату отпусков;
- Амортизация начисляется линейным способом.

3. Сведения об операциях в иностранной валюте.

Операций в иностранной валюте за отчетный период не производилось.

4. Формирование значений показателей, отражаемых в формах отчетности.

Остаточная стоимость основных средств на начало отчетного периода -23129тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на конец отчетного периода – 21634тыс. руб.

На начало отчетного периода балансовая стоимость основных средств составляла 60470 тыс.руб.

За отчетный период Обществом приобретено, за счет собственных средств, основные средства на сумму 6417 тыс. руб.:

из них

- машины и оборудование составили - 706 тыс. руб.;
- перевод нетелей в основное стадо– 2264 тыс. руб.;
- транспортные средства – 3353 тыс. руб.;
- производственный и хозяйственный инвентарь – 94 тыс. руб..

Сумма выбывших основных средств составляет - 5946 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств на конец отчетного периода – 60941 тыс. руб.

Амортизация основных средств на начало отчетного периода составила 37341 тыс. руб.; на конец отчетного периода – 39307 тыс. руб.

На конец отчетного периода Общество имеет запасы 13224 тыс. руб., из них значительную долю занимают животные на откорме – 7014 тыс. руб., а так же сырье и материалы – 5163 тыс. руб.

В состав объектов незавершенного производства 955 тыс. руб. входят затраты под урожай 2020 года, а именно озимые зерновые общей площадью 360 гектар.

Расходы будущих периодов на 31.12.2019 года составили 5 тыс. руб.

5. Уставный капитал

Уставный капитал организации на начало и конец отчетного года составил 29550 тыс. руб.

6. Информация о доходах и расходах организации.

Выручка – нетто от реализации сельскохозяйственной продукции собственного производства за 2019 год составила 62092 тыс. руб.,

Сумма прочих доходов составляет 7775 тыс. руб. и включает в себя доход от аренды помещения и возмещение убытков сельскохозяйственного производства, субсидии из бюджетов всех уровней.

Затраты на производство реализованной продукции, работ и услуг составили 58860 тыс. руб.;

Сумма прочих расходов составила 10146 тыс. руб.

Прибыль от реализации продукции, работ и услуг составила 3232 тыс. руб.

Общество находится на уплате единого сельскохозяйственного налога.

Налог на прибыль не начисляется.

Отложенные налоговые активы составили 0 руб. отложенные налоговые обязательства составили 0 руб.

Чистая прибыль отчетного года составила 861 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного года составила 9014 тыс. руб.

7. Государственная помощь.

Обществом за отчетный период получено 2710 тыс. руб., в том числе:

- Из бюджета субъектов РФ – 1799 тыс. руб.;
- Из местных бюджетов – 911 тыс. руб.

8. Кредитные ресурсы.

Для осуществления основной деятельности за отчетный период Общество не пользовалось заемными и кредитными средствами.

9. Доходы будущих периодов Общества.

В 2007 году ОАО «Совхоз Росва» получило безвозмездно трактор МТЗ Беларусь 82,1, инв. № 1210, который был включен в состав основных средств. Первоначальная стоимость составляла 495 тыс. руб. – которая была указана и как сумма доходов будущих периодов – строка 1530 бухгалтерского баланса. Трактор отнесен к 4-ой амортизационной группе: срок полезного использования указан – 11 лет или 132 месяца. Остаточная сумма ежегодных амортизационных отчислений составляет 15 тыс. руб.. На эту же сумму уменьшилась первоначальная сумма доходов будущих периодов. На 31.12.2019 года сумма доходов будущих периодов равна 0 руб.

10. Арендованные земельные участки Общества.

АО «Совхоз Росва» арендует земельные участки общей площадью 1409 га в том числе:

в Городской Управе г. Калуги – 1374 га;

в Администрации муниципального района «Бабынинский район» - 35 га.

Арендная плата за арендованные земельные участки, согласно расчетам, предоставляемых арендодателями за 2019 год составила – 249 тыс. руб. Задолженности по платежам отсутствуют.

11. ЕСХН

Сумма перенесенного убытка на начало следующего налогового периода: 2019 год, которую налогоплательщик вправе перенести, составила 636 237 руб.

Налогооблагаемая база для исчисления единого сельскохозяйственного налога составила 651212 рублей.

Сумма исчисленного налога к уплате за 2019 год – 39073 рублей.

12. Финансовое состояние Общества.

По итогам работы в 2019 году Обществом получена прибыль 861 тыс. руб.
В течение отчетного периода Общество имело стабильное финансовое положение, относится к первой группе по финансовой устойчивости.

В таблице 6 «Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)» Формы № 5 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» отражена сумма фактических затрат для производства сельскохозяйственной продукции за 2018 год. Данная продукция производится для кормления КРС и не предназначена для продажи.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с действующими российскими правилами бухгалтерского учета, отражает достоверно во всех существенных отношениях положение организации по состоянию на 31 декабря 2019 года.

Генеральный директор
АО «Совхоз Росва»



[Handwritten signature]

В. В. Подгорный

Главный бухгалтер
АО «Совхоз Росва»

[Handwritten signature]

Р.К. Рахманова

14.02.2020