Исправленный Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

				Коды
		Форма по ОКУД		0710001
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Акционерное общество «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ»	по ОКПО		00922254
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		9108109017
Вид экономической деятельности	Производство виноградного вина	по ОКВЭД 2		11.02
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		384

Местонахождение (адрес)

297330, Республика Крым, Кировский р-н, с. Золотое Поле, ул. Центральная, дом № 14

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "ЯРОШ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	9102059151
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1149102125743

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	109 095	127 091	126 811
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	93	163	174
	Итого по разделу I	1100	109 188	127 254	126 985
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	184 931	192 264	181 988
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 747	1 785	2 032
	Дебиторская задолженность	1230	39 082	63 397	113 762
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 132	6 762	2 856
	Прочие оборотные активы	1260	17 162	-	-
	Итого по разделу II	1200	251 054	264 208	300 638
	БАЛАНС	1600	360 242	391 462	427 623

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	87 099	87 099	87 099
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	17 980	17 980	17 980
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	78 751	(18 654)	(48 137)
	Итого по разделу III	1300	183 830	86 425	56 942
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	73	91	2
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	73	91	2
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 485	2 044	2 044
	Кредиторская задолженность	1520	173 636	302 004	367 884
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 218	898	751
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	176 339	304 946	370 679
	БАЛАНС	1700	360 242	391 462	427 623

Руководитель _____ **Ильяшенко Александр Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Исправленный Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

				Коды
		Форма по ОКУД		0710002
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Акционерное общество «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ»	по ОКПО		00922254
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		9108109017
Вид экономической деятельности	Производство виноградного вина	по ОКВЭД 2		11.02
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	413 958	397 914
	Себестоимость продаж	2120	(351 968)	(338 214)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	61 990	59 700
	Коммерческие расходы	2210	(4 267)	(21 795)
	Управленческие расходы	2220	(76)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	57 647	37 905
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	69 152	3 951
	Прочие расходы	2350	(15 013)	(10 202)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111 786	31 654
	Налог на прибыль	2410	(7 285)	(2 136)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(7 303)	(2 082)
	отложенный налог на прибыль	2412	(18)	(54)
	Прочее	2460	-	(35)
	в том числе: перерасчет ОНО в связи с изменением ставки налога на прибыль по деятельности в СЭЗ с 2% на 6%		-	(35)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	104 501	29 483

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	104 501	29 483
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Ильяшенко Александр Николаевич** (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Исправленный Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Акционерное общество «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ»	по ОКПО	00922254		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9108109017		
Вид экономической деятельности Производство виноградного вина	по ОКВЭД 2	11.02		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	87 099	-	17 980	-	(48 137)	56 942
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	29 483	29 483
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	29 483	29 483
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	87 099	-	17 980	-	(18 654)	86 425
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	104 501	104 501
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	104 501	104 501
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	87 099	-	17 980	-	78 751	183 830

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	56 942	29 483	-	86 425
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(7 096)	-	(7 096)
после корректировок	3500	56 942	(7 096)	-	79 329
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(48 137)	29 483	-	(18 654)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(7 096)	-	(7 096)
после корректировок	3501	(48 137)	22 387	-	(25 750)
по другим статьям капитала					
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	183 830	86 425	56 942

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Исправленный Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Акционерное общество «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ»	по ОКПО	00922254		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9108109017		
Вид экономической деятельности Производство виноградного вина	по ОКВЭД 2	11.02		
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	445 457	471 570
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	445 433	458 356
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	24	13 214
Платежи - всего	4120	(446 790)	(455 473)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(366 143)	(347 142)
в связи с оплатой труда работников	4122	(30 968)	(32 402)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6 470)	(1 508)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(43 210)	(74 421)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 333)	16 097
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 297)	(12 191)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 148)	(12 191)
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	(150)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 297)	(12 191)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 630)	3 906
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 762	2 856
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 132	6 762
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Ильяшенко Александр Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» ИНН 9108109017 ОГРН 1159102030697

Исправленный Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ»

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	109 095	127 091	126 811
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	93	163	174
Запасы	1210	184 931	192 264	181 988
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 747	1 785	2 032
Дебиторская задолженность*	1230	39 082	63 397	113 762
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 132	6 762	2 856
Прочие оборотные активы	1260	17 162	-	-
ИТОГО активы	**-**	**360 242**	**391 462**	**427 623**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	73	91	2
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 485	2 044	2 044
Кредиторская задолженность	1520	173 636	302 004	367 884
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 218	898	751
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	**-**	**176 339**	**305 037**	**370 681**
Стоимость чистых активов	**-**	**183 830**	**86 425**	**56 942**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к исправленному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Ильяшенко Александр Николаевич** (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	178 057	(55 601)	5 963	(1 737)	1 356	(19 372)	-	-	182 283	(73 617)
	5210	за 2019 г.	161 306	(39 444)	17 356	(605)	377	(16 534)	-	-	178 057	(55 601)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	60 123	(16 722)	1 579	(110)	9	(7 404)	-	-	61 592	(24 117)
	5211	за 2019 г.	48 903	(10 950)	11 316	(96)	86	(5 858)	-	-	60 123	(16 722)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020 г.	42 558	(10 348)	3 344	-	-	(2 963)	-	-	45 902	(13 311)
	5212	за 2019 г.	42 558	(7 588)	-	-	-	(2 760)	-	-	42 558	(10 348)
Здания	5203	за 2020 г.	67 483	(22 734)	1 040	-	-	(8 740)	-	-	68 523	(31 474)
	5213	за 2019 г.	61 443	(15 461)	6 040	-	-	(7 273)	-	-	67 483	(22 734)
Другие виды основных средств	5204	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5205	за 2020 г.	2 663	(1 480)	-	-	-	(188)	-	-	2 663	(1 668)
	5215	за 2019 г.	2 663	(948)	-	-	-	(532)	-	-	2 663	(1 480)
Сооружения	5206	за 2020 г.	4 575	(3 662)	-	(1 627)	1 347	(77)	-	-	2 948	(2 392)
	5216	за 2019 г.	5 084	(3 842)	-	(509)	291	(111)	-	-	4 575	(3 662)
Офисное оборудование	5207	за 2020 г.	254	(254)	-	-	-	-	-	-	254	(254)
	5217	за 2019 г.	254	(254)	-	-	-	-	-	-	254	(254)
Многолетние насаждения	5208	за 2020 г.	401	(401)	-	-	-	-	-	-	401	(401)
	5218	за 2019 г.	401	(401)	-	-	-	-	-	-	401	(401)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	4 635	2 431	(673)	(5 963)	430
	5250	за 2019 г.	4 949	25 754	(8 712)	(17 356)	4 635
в том числе: строительство объектов основных средств	5241	за 2020 г.	37	1 040	-	(1 077)	-
	5251	за 2019 г.	1 576	6 162	(1 576)	(6 125)	37
приобретение основных средств	5242	за 2020 г.	4 598	1 392	-	(5 560)	430
	5252	за 2019 г.	3 373	12 456	-	(11 231)	4 598

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 963	6 125
в том числе: дооборудование и реконструкция	5261	1 040	84
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	75 922
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	163 547
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 399	2 399	2 399
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

«31» марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	192 264	-	1 485 314	(1 492 647)	-	-	X	184 931	-
	5420	за 2019 г.	181 988	-	1 633 171	(1 622 895)	-	-	X	192 264	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	21 250	-	330 239	(319 185)	-	-	-	32 304	-
	5421	за 2019 г.	20 677	-	362 167	(361 593)	-	-	-	21 250	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	16 252	-	362 538	(345 867)	-	-	-	32 924	-
	5422	за 2019 г.	16 511	-	338 291	(338 550)	-	-	344 465	16 252	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	154 761	-	788 270	(823 328)	-	-	-	119 703	-
	5425	за 2019 г.	144 800	-	909 342	(899 382)	-	-	-	154 761	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	4 267	(4 267)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	23 371	(23 371)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Ильяшенко Александр Николаевич (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	63 396	-	23 929	-	(41 224)	(7 019)	-	-	-	-	39 082	-
	5530	за 2019 г.	113 762	-	48 474	-	(98 571)	(268)	-	-	-	-	63 396	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	45 649	-	5 034	-	(37 725)	(1 730)	-	-	-	-	11 228	-
	5531	за 2019 г.	102 780	-	39 369	-	(96 500)	-	-	-	-	-	45 649	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	15 319	-	18 485	-	(3 198)	(3 375)	-	-	-	-	27 231	-
	5532	за 2019 г.	8 236	-	8 615	-	(1 263)	(269)	-	-	-	-	15 319	-
Прочая	5513	за 2020 г.	2 429	-	409	-	(301)	(1 914)	-	-	-	-	623	-
	5533	за 2019 г.	2 746	-	490	-	(807)	-	-	-	-	-	2 429	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	63 396	-	23 929	-	(41 224)	(7 019)	-	X	X	X	39 082	-
	5520	за 2019 г.	113 762	-	48 474	-	(98 571)	(268)	-	X	X	X	63 396	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	304 048	23 313	1 090	(152 314)	(1 016)	-	-	-	175 121
	5580	за 2019 г.	369 928	51 031	-	(116 163)	(748)	-	-	-	304 048
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	233 938	5 205	-	(87 173)	(726)	-	-	-	151 244
	5581	за 2019 г.	252 174	35 517	-	(53 005)	(748)	-	-	-	233 938
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	2 044	-	-	(559)	-	-	-	-	1 485
	5585	за 2019 г.	2 044	-	-	-	-	-	-	-	2 044
прочая	5566	за 2020 г.	68 066	18 108	1 090	(64 582)	(290)	-	-	-	22 392
	5586	за 2019 г.	115 710	15 514	-	(63 158)	-	-	-	-	68 066
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	304 048	23 313	1 090	(152 314)	(1 016)	X	X	X	175 121
	5570	за 2019 г.	369 928	51 031	-	(116 163)	(748)	X	X	X	304 048

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	5 144	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
займы	5593	-	2 044	-

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	228 995	243 699
Расходы на оплату труда	5620	28 117	29 640
Отчисления на социальные нужды	5630	2 235	5 520
Амортизация	5640	19 006	16 156
Прочие затраты	5650	59 571	74 696
Итого по элементам	5660	337 924	369 711
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(9 702)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	18 387	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	356 311	360 009

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	898	2 952	(2 632)	-	1 219
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	898	2 952	(2 632)	-	1 218

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Ильяшенко Александр Николаевич (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» за 2020 год

Пояснения являются неотъемлемой частью исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Информация о предприятии

1.1 Сведения об Акционерном обществе «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» были внесены в Единый государственный реестр юридических лиц 02.03.2015 года под государственным регистрационным номером 1159102080697.

1.2 Основным направлением деятельности АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» является Производство вина из винограда (ОКВЭД 11.02).
Дополнительные виды деятельности: 01.21 Выращивание винограда, 01.11 Выращивание зерновых, зернобобовых культур и др.

1.3 Общество имеет лицензии:
№ 91ПВН0006107 - Производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (винные напитки без добавления этилового спирта), дата окончания действия 13.11.2021 г.
№ 91ПВН0005612 - Производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (вина), дата окончания действия 19.06.2021 г.
№ 91ППП0006603 - Производство, хранение и поставки произведенной спиртосодержащей пищевой продукции (виноматериалы без добавления этилового спирта), дата окончания действия 12.12.2022 г.
№ 91ПВН0008967 - Производство, хранение и поставки произведенной алкогольной продукции (вина с защищенным географическим указанием), дата окончания действия 08.10.2024 г.

1.4 АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» с 18 февраля 2016 года является участником свободной экономической зоны на территории Республики Крым (далее – СЭЗ), на основании Свидетельства за регистрационным номером 82А2016000340 от 18 февраля 2016 года, в соответствии с чем применяет установленный нормами Налогового кодекса Российской Федерации льготный режим налогообложения в отношении деятельности по производству виноградного вина, прочих недистилированных напитков из сброженных материалов, производства этилового спирта из сброженных материалов, производства сидра и прочих плодово-ягодных вин.

1.5 Размер уставного капитала составил 87 098 578,28 руб. Количество простых акций 185 316 124 штуки номинальной стоимостью 0,47 руб. каждая. Все акции оплачены акционерами.

1.6 Среднесписочная численность работников составляет 97 человек.

Состав Совета директоров: Кобаль А.М., Дементьев С.Ю., Ильяшенко А.Н., Тарасов Ю.В., Нерух А.Ф., Уточкин А.В., Кириков М.Ю.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Общества:
- с 22.09.2015 г. по на эту должность назначен Кобаль А.М.
- с 18.03.2020 г. на эту должность назначен Ильяшенко А.Н.

2. Представление бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления

Исправленная годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» за 2020 год составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности – Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Пояснения к исправленным бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составлены в текстовой и в табличной формах.

2.2 Отчетный период

Настоящая исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2020года.

2.3. Отчетная валюта

Функциональной валютой учета и валютой представления отчетности является валюта Российской Федерации.

2.4. Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели в исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тыс. рублей.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

2.5. Непрерывность деятельности

Настоящая исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущений о том, что АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2.6 Существенные аспекты учетной политики

Ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности в период с 1 января 2020 года и по 31 декабря 2020 года АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» осуществляло с соблюдением положений Учетной политики, составленной в соответствии с требованиями законов Российской Федерации, изданными в соответствии с ними нормативными правовыми актами.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 15/01/19 от 15.01.2019 г.

2.6.1 Основные средства

К основным средствам, с даты внесения сведений об АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» в ЕГРЮЛ, относятся активы со сроком полезного использования, превышающем 12 месяцев и стоимостью более 40 000руб за единицу, используемых при производстве продукции, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд общества.

Активы, первоначальная стоимость которых менее 40 000руб за единицу, включается в состав материально-производственных запасов.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости в соответствии с п. 15 ПБУ 6/01 «Основные средства» - на дату баланса не проводилась.

Метод начисления амортизации по всем объектам основных средств – линейный.

2.6.2 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражается информация о расходах будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока более 12 месяцев.

2.6.3 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Полуфабрикаты и готовая продукция учитываются по фактической себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается.

Метод оценки выбытия запасов – по средней себестоимости.

2.6.4 Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам создается Обществом в отношении сомнительной дебиторской задолженности, т.е. по задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Если дебиторская задолженность не подтверждается

договором или возникла не в силу каких-либо договорных обязательств, то такая задолженность в расчет резерва по сомнительным долгам Обществом не включается.

Величина резерва определяется ежемесячно (на последнее число каждого месяца) отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.6.5 Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа в сумме фактически поступивших денежных средств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому относятся.

2.6.6 Признание доходов и расходов

Метод признания доходов и расходов – метод начисления.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие виды доходов:

- ✓ доходы от обычных видов деятельности;
- ✓ прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают доходы от реализации готовой продукции, товаров, работ (услуг).

В составе прочих доходов учитываются: доходы от реализации основных средств, запасов, от предоставления в субаренду земельных участков, прочие доходы.

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- ✓ расходы по обычным видам деятельности;
- ✓ прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (метод начисления).

В составе расходов по обычным видам деятельности отражены расходы в виде себестоимости реализованной готовой продукции и полуфабрикатов собственного производства.

В составе прочих расходов учитываются: остаточная стоимость реализованных основных средств, себестоимость реализованных запасов, арендная плата за землю, расходы на оплату услуг банка, прочие расходы.

2.6.7 Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие расходы признаются для целей определения финансового результата полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы включаются в себестоимость произведенной продукции и признаются расходами того периода, когда будет осуществляться продажа готовой продукции.

Управленческие расходы, которые не могут быть прямо отнесены к производству готовой продукции, для целей определения финансового результата признаются в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.6.8 Учет налога на прибыль

Организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. Раскрытие информации

3.1 Основные средства

Информация о наличии, движении основных средств, в том числе полученных в аренду и переданных в субаренду приведена в табличной части пояснений (раздел 2).

3.2 Прочие внеоборотные активы

включают в себя расходы на оплату неисключительных прав пользования программными продуктами, стоимость которых будет погашена в течение срока, превышающего 12 месяцев с даты баланса.

3.3 Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений (раздел 4).

3.4 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений (таблица 5.1 раздела 5).

Резерв сомнительных долгов в 2020 году не создавался в связи с отсутствием оснований для его создания.

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

включают в себя остатки денежных средств на счетах в банке. Остаток наличных денежных средств в кассе на 31.12.2020 г. отсутствовал.

3.6 Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены суммы акцизов по оплаченным материальным ценностям, подлежащие вычету в следующем отчетном периоде.

3.7 Уставный капитал

Размер уставного капитала в течение 2020 года не изменялся и составил 87 099 тыс. руб. Количество акций 185 316 124 штуки номинальной стоимостью 0,47 руб. каждая.

3.8 Дополнительный капитал

В составе дополнительного капитала учитывается стоимость объектов социальной инфраструктуры, переданных на баланс Общества в ходе приватизации по законодательству Украины, а также – прирост стоимости основных средств, сформированной по результатам их переоценки проведенной по законодательству Украины до даты внесения сведений об АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» в ЕГРЮЛ.

3.9 Кредиты и займы полученные

Информация о наличии и движении заемных средств и суммах начисленных процентов приведена в табличной части пояснений (таблица 5.3 раздела 5).

3.10 Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу (таблица 5.3 раздела 5).

3.11 Доходы по обычным видам деятельности

За 2020 год доходы от реализации готовой продукции составили 413 958 тыс. руб.

3.12 Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Информация о структуре затрат по обычным видам деятельности приведена в табличной части пояснений (раздел 6).

3.13 Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов отражены:

- доходы в виде вычетов по акцизу – 64 771 тыс.руб.;
- доходы от предоставления в субаренду земельных участков – 1 701 тыс. руб.;
- доходы от реализации боя стекла – 138 тыс. руб.;
- доходы от списания кредиторской задолженности – 1 016 тыс. руб.;
- прочие доходы в сумме 1 526 тыс. руб.

В составе прочих расходов отражены:

- расходы в виде арендной платы за землю – 1 940 тыс. руб.;
- расходы по уплате экологического сбора – 967 тыс. руб.;
- расходы по уплате государственной пошлины -708 тыс. руб.;
- расходы по оплате услуг банка – 1 230 тыс. руб.;
- расходы в виде амортизации основных средств – 367тыс.руб.;
- расходы от списания дебиторской задолженности 7 019 тыс. руб.;
- расходы по уплате пеней и штрафов 1 095 тыс. руб.;
- другие прочие расходы – 1 687 тыс. руб.

3.14 Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражены резервы предстоящих расходов на оплату неиспользованных сотрудниками отпусков.

3.15 Прибыль в расчете на одну акцию

За 2020 год Обществом получена прибыль в сумме 104 501 тыс. руб., что в расчете на 1 акцию составляет 0,564 руб.

За 2019 год прибыль на 1 акцию составляла 0,159 руб.

3.16 Налог на прибыль

Тыс. руб.

Показатели расчета налога на прибыль за 2020 год	По ставке 6%	По ставке 20%
Прибыль/убыток до налогообложения, всего	**111 786**	
в т. ч.	**112 658**	**-872**
ставка налога на прибыль	6%	20%
условный доход (-), расход (+) по налогу на прибыль	**6759**	**-174**
Временные разницы, в т.ч.	**-311**	**0**
Амортизации ОС, стоимостью менее 100 тыс. руб.	*-311*	
Постоянные разницы, в т.ч.	**+7 976**	**+1 106**
амортизация непроизводственных ОС	*447*	
Списание дебиторской задолженности	*7 019*	
Штрафы, пени	*1 095*	
списание недостач ТМЦ сверх норм	*323*	
прочее	*198*	
Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	**+478**	**+221**
Отсроченное налоговое обязательство (ОНО)	**-19**	
К уплате в бюджет *(условный доход (-), расход (+) по налогу на прибыль + ПНО - ОНО)*	**7 256**	**47**

3.17 Исправление ошибок

В исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год отражено исправление ошибки, относящейся к 2019году, а именно – уменьшена прибыль 2019 года на сумму 7 096 тыс.руб. - сумму транспортно-заготовительных расходов, связанных с приобретением импортных виноматериалов, использованных на производство готовой продукции, реализованной в 2019году.

4. Связанные стороны, операции и расчеты с ними

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности связанными считаются стороны, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние на другую сторону при принятии другой стороной финансовых и операционных решений, в том числе через управленческий персонал.

Перечень связанных сторон и операций с ними, осуществленных АО «ЗОЛОТОЕ ПОЛЕ» в 2020 году:

Связанная сторона, признак связанности	*Характер операций*	*Объем операций за 2020 год, тыс. руб.*	*Форма расчетов*	*Стоимостные показатели по незавершенным на конец периода операциям, тыс. руб.*	*Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям*
ООО «Эрдин» Косвенный контроль	Реализация готовой продукции, получение аванса	254 006	безналичная	0	-
	Приобретение запасов	41359	безналичная	72 742 (кредиторская задолженность)	31.12.2021
ЗАО «Дриада Вайн» Акционер Доля 42,6%	Кредиторская задолженность за приобретенные ТМЦ	0	безналичная	16 512	31.12.2021
	Задолженность по займам	0	безналичная	1 485 (кредиторская задолженность)	28.01.2022
ООО «Группа СтройПроект» Акционер Доля 19,7%	Остаток задолженности	0	безналичная	2 (кредиторская задолженность)	-
Ильяшенко А.Н. Акционер Доля 3,3%	Выплаты на основании трудового договора, включая начисления в фонды социального страхования	600	безналичная	0	-
Кобаль А.М.	Выплаты на основании трудового договора, включая начисления в фонды социального страхования	563	безналичная	0	-

5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В отчетном периоде чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

6. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

Руководитель _____ Ильяшенко Александр Николаевич

31 марта 2021 г.