

Общество с ограниченной ответственностью

«Контакт-Аудит»

ИНН 0323115721 ОГРН 1020300912114

*член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»;
номер в реестре аудиторских организаций 11606087518 от 29 декабря 2016 г*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«НЕПТУН»
за 2020 год**

Г. УЛАН-УДЭ
2021

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного Общества «НЕПТУН»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит финансовой отчетности АО НЕПТУН, (ИНН /КПП 0305000090 / 030501001, ОГРН 1020300567561) 671430, Республика Бурятия, Еравнинский район, село Сосново-Озерское, улица Октябрьская, дом 2, состоящей из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и финансовых результатах за 2020 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «НЕПТУН» по состоянию на 31 декабря 2020 в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 финансовой отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «НЕПТУН» 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 И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «НЕПТУН» 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 намеревается ликвидировать АО «НЕПТУН», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор, за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «НЕПТУН»

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ (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 (финансовой) 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 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 не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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 «НЕПТУН»
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «НЕПТУН», делаем вывод о правомерности применения руководством АО «НЕПТУН» 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 «НЕПТУН» 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 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 «НЕПТУН» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая (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 аудируемого лица, 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.

Генеральный директор
ООО «Контакт-Аудит»



Н.В. Туезова Н.В. Туезова

16.06.2021 г

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Контакт-Аудит»

ОГРН 1020300912114 ИНН 0323115721

670031, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Солнечная, д. 7, корп. А, кв. 56

Саморегулируемая организация аудиторов: Саморегулируемая организация

аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОПНЗ 11606087518

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС*

на 31 декабря 2020 г.

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

Непубличное АО "Нептун"

Сельское хозяйство

НАО

тыс. руб

671430 Еравнинский район с. Сосново-Озерское ул. Октябрьская, 2

КОДЫ		
0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12 2020
по ОКПО	00473690	
ИНН	0305000090	
по ОКВЭД 2	05.22.4, 05.22.5, 05.22.70, 05.22.7	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

ДА И НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/
индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/
индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4	5
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 859	11 832	12 798
Походные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1 283	1 283	1 283
ИТОГО по разделу I	1100	13 142	13 115	14 081
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 292	1 415	1 159
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность	1230	235	1 358	1 536
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19	892	36
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО по разделу II	1200	1 546	3 665	2 899
БАЛАНС	1600	14 688	16 780	16 980



КОПИЯ ВЕРНА

Касимо

Наименование показателя	Коды	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4	5
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)****	1310	3	3	
Собственные акции, выкупленные у акционеров*****	1320	(91)	(91)	
Переоценка внеоборотных активов	1340	4 929	4 929	4
Добавочный капитал (без переоценки)*****	1350	4 900	4 900	4
Резервный капитал*****	1360	562	562	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)*****	1370	2 493	5 893	4
ИТОГО по разделу III	1300	12 796	16 196	14
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	982	-	
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	
Оценочные обязательства	1430	-	-	
Прочие обязательства	1450	-	-	
ИТОГО по разделу IV	1400	982	-	
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	
Кредиторская задолженность	1520	910	584	2
Доходы будущих периодов	1530	-	-	
Оценочные обязательства	1540	-	-	
Прочие обязательства	1550	-	-	
ИТОГО по разделу V	1500	910	584	2
БАЛАНС	1700	14 688	16 780	16

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

** Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, услуги в области сельского хозяйства, пищевая и перерабатывающая промышленность.

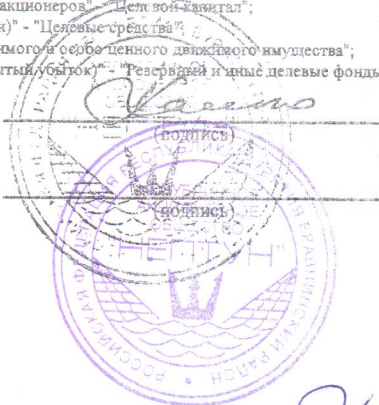
*** Орган исполнительной власти строку не заполняет.

Для потребительских кооперативов (включая кредитные):

- **** по строке 1310 "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)" - "Паевой фонд";
- ***** по строке 1320 "Собственные акции, выкупленные у акционеров" - "Деловой капитал";
- ***** по строке 1350 "Добавочный капитал (без переоценки)" - "Целевые средства";
- ***** по строке 1360 "Резервный капитал" - "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества";
- ***** по строке 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" - "Резервный и иные целевые фонды".

Руководитель

Главный бухгалтер
(при наличии)



Халько Игорь Вячеславович
(расшифровка подписи)

Уварова Галина Ивановна
(расшифровка подписи)

КОПИЯ ВЕРНА

Уварова

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ*
на 31 декабря 2020 г.

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

Непубличное АО "Нептун"
Сельское хозяйство
НАО
тыс. руб

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
31	12	2020
00473690		
0305000090		
4,03.22.5,03.22.6,03.22.9,10.20.1,16.10.1,16.23.1,41.20,42.91,4,42,99,47.		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Коды	За 12 месяцев 2020 года	За 12 месяцев 2019 года
1	2	3	4
Выручка	2110	8 907	11 454
Себестоимость продаж	2120	(11 589)	(10 474)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 682)	980
Коммерческие расходы	2210	(155)	(43)
Управленческие расходы	2220	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 837)	937
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	-	-
Проценты к уплате	2330	(17)	-
Прочие доходы	2340	100	1 781
Прочие расходы	2350	(305)	(766)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 059)	1 952
Налог на прибыль	2410	-	-
в том числе:			
текущий налог на прибыль	2411	-	-
отложенный налог на прибыль	2412	-	-
Прочее	2460	(341)	(447)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 400)	1 505



КОПИЯ ВЕРНА

Каленко

Наименование показателя	Коды	За 12 месяцев 2020 года	За 12 месяцев 2019 года
1	2	3	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		
Полог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530		
Вокульный финансовый результат периода	2500	(3 400)	1 505
ПРАВОВОЧНО:			
Чистая прибыль (убыток) на акцию	2900		
Своденная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Основания формы, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" зарегистрирован Минюстом России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023) с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 4 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован Минюстом России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 7 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 25592), от 1 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 11 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован Минюстом России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 11 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 51103), от 9 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, охота и рыболовство, добыча полезных ископаемых, добыча энергии, производство и распределение электроэнергии, газа и тепла, производство и распределение воды, тепло и кондиционирование воздуха, отопление и охлаждение, коммунальное хозяйство, ремонт, строительство, транспорт и складские услуги, торговля, общественное питание, гостиничный бизнес, туризм, образование, здравоохранение, культура, искусство, спорт, информационные и коммуникационные услуги, финансы, страхование, деятельность в области сельского хозяйства, пищевая и перерабатывающая промышленность.

Орган исполнительной власти строку не заполняет.

Директор


 (подпись)

Халько Игорь Вячеславович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
 (подпись)


 (подпись)

Уварова Галина Ивановна
 (расшифровка подписи)

КОПИЯ ВЕРНА

Отчет об изменениях капитала*
за 2020 год

Форма № 3 по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710004		
31	12	2020
по ОКПО 00473690		
0305000090		
по ОКВЭД 2 22.9,10,20.1,16,10		
1,16,22.3,41,20,42		
по ОКФС/ОКФС		16
по ОКЕИ		384

организация (орган исполнительной власти)
идентификационный номер налогоплательщика

Непубличное АО "Нептун"

по ОКПО

код экономической деятельности**

Сельское хозяйство

по ОКВЭД 2

организационно-правовая форма***

НАО

по ОКФС/ОКФС

единица измерения:

тыс. руб

по ОКЕИ

I. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	3	(91)	9 829	562	4 388	14 691
За 2019 г.	3210	-	-	-	-	1 505	1 505
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 505	1 505
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	-	-	-	-	-	-
прочие взносы	3217	-	-	-	-	-	-
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	-	-
прочие причины	3228	-	-	-	-	-	-
изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	3	(91)	9 829	562	5 893	16 196

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

** Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, услуги в области сельского хозяйства, пищевая и перерабатывающая промышленность

*** Орган исполнительной власти строку не заполняет



КОПИЯ ВЕРНА

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
За 2020 г.	3310						
Изменение капитала - всего							
в том числе: -							
вострая прибыль	3311	X	X	X	X		
переоценка имущества	3312	X	X		X		
расходы, 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						
прочие взносы	3317						
уменьшение капитала - всего	3320					(3 400)	(3 400)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 400)	(3 400)
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		
прочие причины	3328						
изменение добавочного капитала	3330	X	X				X
изменение резервного капитала	3340	X	X	X			X
сальдо капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	3	(91)	9 829	562	2 493	12 796



КОПИЯ ВЕРНА

Чаленко

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	
1	2	3	4	5	6
Итого - всего					
по корректировкам	3400	14 691	1 505	-	16 196
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	14 691	1 505	-	16 196
в том числе: распределенная прибыль покрытый убыток):					
по корректировкам	3401	4 388	1 505	-	5 893
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	4 388	1 505	-	5 893
по статьям капитала, по которым представлены корректировки:					
по корректировкам	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.
1	2	3	4	5
чистые активы	3600	12 796	16 196	14 691

директор

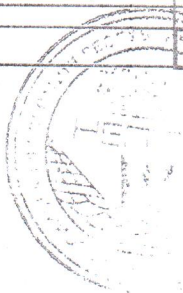
Халько
(подпись)

Халько Игорь Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер
(расшифровка)

(подпись)

Уварова Галина Ивановна
(расшифровка подписи)



КОПИЯ ВЕРНА

Халько

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ*
за 2020 год

исполнительной власти)	Непубличное АО "Нептун"	Форма № 4 по ОКУД	КОДЫ			
номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710005	31	12	2020
деятельности**	Сельское хозяйство	по ОКПО	00473690			
правовая форма***	НАО	ИНН	0305000090			
	тыс. руб	по ОКВЭД 2	22.6,03.22.9,10.20.1,16.10.1,16.22.1,41.20.42.01			
		по ОКОПФ/ОКФС	12267	16		
		по ОКЕИ	384			

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
всего	4110	10 626	12 690
произведен товаров, работ и услуг	4111	10 082	12 456
патентные, лицензионные платежи, гонорары, роялти и иные аналогичные платежи	4112	-	-
дивиденды от финансовых вложений	4113	-	-
субсидии	4119	544	234
иные субсидии	4119.1	-	-
возмещение страхового возмещения	4119.2	-	-
всего	4120	(12 474)	(11 884)
закупки (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 670)	(1 709)
оплаты труда работников	4122	(4 071)	(4 389)
оплаты по долговым обязательствам	4123	-	-
оплаты в пользу организаций	4124	-	-
иные платежи	4129	(5 733)	(5 786)
денежные потоки от текущих операций	4100	(1 848)	806

Форма утверждена приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (зарегистрирован в Едином государственном реестре документов Минфина России 2 августа 2010 г., регистрационный № 18023), с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 5 октября 2011 г. № 124н (зарегистрирован в Едином государственном реестре документов Минфина России 13 декабря 2011 г., регистрационный № 22599), от 17 августа 2012 г. № 113н (зарегистрирован Минюстом России 4 октября 2012 г., регистрационный № 20121/033/2012), от 4 декабря 2012 г. № 154н (зарегистрирован Минюстом России 29 декабря 2012 г., регистрационный № 26501), от 6 апреля 2015 г. № 57н (зарегистрирован в Едином государственном реестре документов Минюста России 30 апреля 2015 г., регистрационный № 37103), от 6 марта 2018 г. № 41н (зарегистрирован Минюстом России 15 мая 2018 г., регистрационный № 20181/033/2018), от 19 апреля 2019 г. № 61н (зарегистрирован Минюстом России 20 мая 2019 г., регистрационный № 54667).

Исполнительная власть заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, услуги в области сельского хозяйства, перерабатывающая промышленность.

Исполнительная власть строку не заполняет.



КОПИЯ ВЕРНА

Калено

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от инвестиционных операций			
денежных - всего	4210	-	-
в том числе:			
продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных доходов от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
денежных - всего	4220	-	-
в том числе:			
займы с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
займы с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
займы с приобретением долговых бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
дивидендов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
денежных - всего	4310	1 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 000	-
выпуск облигаций, векселей, и других долговых ценных бумаг	4312	-	-
выпуск акций, увеличения долей участия	4313	-	-
выпуск облигаций, векселей, и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

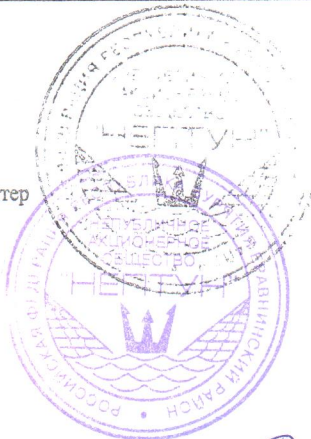


КОПИЯ ВЕРНА

Каленко

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
1	2	3	4
денежные средства - всего	4320	(25)	-
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	(18)	-
прочие платежи	4329	(7)	-
изменение денежных потоков от финансовых операций	4300	975	-
изменение денежных потоков за отчетный период	4400	(873)	806
изменение денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	892	86
изменение денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	19	892
финансовое влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

директор



Халько
(подпись)

Халько Игорь Вячеславович
(расшифровка подписи)

главный бухгалтер
(подпись)

(подпись)

Уварова Галина Ивановна
(расшифровка подписи)

КОПИЯ ВЕРНА

Халько

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										
			первоначальная стоимость	на начало года	получено	первоначальная стоимость	на начало года	использовано	первоначальная стоимость	на начало года	принято к учету в качестве основных средств или уменьшения стоимость	первоначальная стоимость	на конец периода
продуктивный скот	за 2020 г.	5106	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5216	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
многолетние насаждения	за 2020 г.	5207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5217	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: виноградники	за 2020 г.	5207.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5217.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2020 г.	5209	137	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5219	142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	5209.1	137	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5219.1	142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2020 г.	5209.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5219.2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г.	5220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2020 г.	5240	1 283	-	-	1 283
	за 2019 г.	5250	1 283	-	-	1 283

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

Наименование показателя	Коды		За 2020 г.	За 2019 г.
	2	3		
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 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
	2	3			
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	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-
Объекты недвижимости, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-
Иное использование основных средств (прочие)	5286	-	-	-	-



КОПИЯ ВЕРНА

Калин

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная стоимость**	накопленная стоимость в валюте***	поступило	выбыло (погашено)	накопленная стоимость в валюте***	накопленная стоимость в валюте***	накопленная стоимость в валюте***	накопленная стоимость в валюте***
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2020 г.	5301	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5311	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5305	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2019 г.	5315	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5300	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2019 г.	5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2020 г.	5310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
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			Изменения за период					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости в валюте***	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Итого - всего	за 2020 г.	5400	1 159	-	-	18 148	(18 271)	1 292	-	-	-
	за 2019 г.	5420	882	-	-	17 631	(17 375)	1 415	-	-	-
	за 2020 г.	5401	882	-	-	3 418	(3 011)	1 289	-	-	-
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019 г.	5421	763	-	-	3 481	(3 362)	882	-	-	-
	за 2020 г.	5402	-	-	-	-	-	-	-	-	-
животные на выращивании и откорме	за 2019 г.	5422	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5403	-	-	-	11 458	(11 458)	-	-	-	-
затраты в незавершенном производстве	за 2019 г.	5423	533	-	-	9 984	(9 984)	-	-	-	-
	за 2020 г.	5404	396	-	-	3 117	(3 647)	3	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2019 г.	5424	-	-	-	4 123	(3 986)	533	-	-	-
	за 2020 г.	5405	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	за 2019 г.	5425	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5406	-	-	-	-	-	-	-	-	-
резервы будущих периодов	за 2019 г.	5426	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5407	-	-	-	155	(155)	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	за 2019 г.	5427	-	-	-	43	(43)	-	-	-	-
	за 2020 г.	5408	-	-	-	-	-	-	-	-	-



КОПИЯ ВЕРНА

4.3. Заполнен в полном объеме

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Задолженность по отчетах на отчетную дату - всего	1440	-	-
Задолженность, находящаяся в залоге по договору - всего	5445	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года					Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	списание на финансовый результат****	восстановление резерва	перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)*****	привлеченные проценты, штрафы и иные начисления*****	иные начисления*****									
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2019 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2019 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2020 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2019 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5510	1 358	-	103	-	(1 226)	-	-	-	-	-	-	-	235	-
в том числе:	за 2019 г.	5530	1 586	-	1 095	-	(816)	(507)	-	-	-	-	-	-	1 358	-
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	5511	1 159	-	45	-	(1 126)	-	-	-	-	-	-	-	78	-
авансы выданные	за 2019 г.	5531	1 336	-	935	-	(605)	(507)	-	-	-	-	-	-	1 159	-
прочие	за 2020 г.	5512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	5532	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	5513	199	-	58	-	(100)	-	-	-	-	-	-	-	157	-
	за 2019 г.	5533	250	-	160	-	(211)	-	-	-	-	-	-	-	199	-
Итого	за 2020 г.	5500	1 358	-	103	-	(1 226)	-	-	-	-	-	-	-	235	-
	за 2019 г.	5520	1 586	-	1 095	-	(816)	(507)	-	-	-	-	-	-	1 358	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Итого	5540	27	27	-	-	816	816
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
просроченная дебиторская задолженность	5542	27	27	-	-	816	816



КОПИЯ ВЕРНА

Каша

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в кратко- срочную задолженност ь	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, опера- ции)*****	причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый резуль- тат*****	8		
2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5551	-	1 000	-	(18)	-	-	-	982
в том числе:	за 2019 г.	5571	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	за 2020 г.	5552	-	1 000	-	(18)	-	-	-	982
за 2019 г.	5572	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020 г.	5553	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019 г.	5573	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5554	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019 г.	5574	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	5560	584	489	-	(163)	-	-	-	910
в том числе:	за 2019 г.	5580	2 289	27	-	(1 531)	(201)	-	-	584
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2020 г.	5561	28	-	-	(10)	-	-	-	18
за 2019 г.	5581	297	-	-	-	(68)	(201)	-	-	28
авансы полученные	за 2020 г.	5562	17	-	-	(17)	-	-	-	-
за 2019 г.	5582	17	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	5563	235	70	-	(135)	-	-	-	170
за 2019 г.	5583	653	-	2	-	(420)	-	-	-	235
кредиты	за 2020 г.	5564	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019 г.	5584	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020 г.	5565	-	-	-	-	-	-	-	-
за 2019 г.	5585	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2020 г.	5566	304	419	-	(1)	-	-	-	722
за 2019 г.	5586	1 322	25	-	-	(1 043)	-	-	-	304
Итого	за 2020 г.	5550	584	1 489	-	(181)	-	-	X	1 892
за 2019 г.	5570	2 289	-	27	-	(1 531)	(201)	X	-	584

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
		3	4	4	5		
1	2	3	4	4	5		
в том числе:	5590	14	14	14	201		
Долгосрочная	5591	-	-	-	-		
за 2020 г.	5592	-	-	-	-		
за 2019 г.	5593	-	-	-	-		
Краткосрочная	5594	14	14	14	201		
за 2020 г.	5595	-	-	-	-		
за 2019 г.	5596	-	-	-	-		



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

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	3 025	3 969
Затраты на оплату труда	5620	5 133	4 269
Отчисления на социальные нужды	5630	1 583	1 319
Амортизация	5640	963	961
Прочие затраты	5650	908	1 086
Итого по элементам затрат	5660	11 612	11 604
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670	-	(137)
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-], уменьшение [+])	5680	530	-
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [-], увеличение [+])	5600	12 142	11 467
Итого расходы по обычным видам деятельности			

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5801	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: выданы	5802.1	-	-	-
прочие	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	-	-	-
прочие	5813	-	-	-
из них: переданные в залог	5813.1	-	-	-



КОПИЯ ВЕРНА

Корова

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1 + 5901.2 + 5901.3 + 5901.4)	5901	-	-
из них:			
на растениеводство	5901.1	-	-
на животноводство	5901.2	-	-
на прочие цели	5901.3	-	-
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемия)	5901.4	-	-
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1 + 5905.2 + 5905.3 + 5905.4)	5905	-	-
из них:			
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.1	-	-
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительные-монтажные работы)	5905.2	-	-
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.3	-	-
на прочие цели	5905.4	-	-
на строительство объектов социальной сферы	5905.5	-	-
на прочие цели	5905.6	-	-
СПРАВЧНО: из строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода			

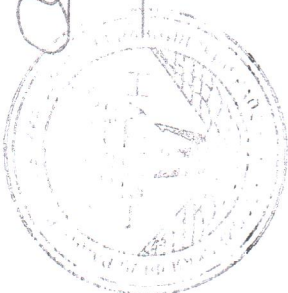
Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-

** В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
 *** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Численная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Численный износ".
 **** Накопленный кредитировка определяется как:

Разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, являющаяся в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
 ***** 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.

Халько Игорь Вячеславович
 (подпись)

Халько Игорь Вячеславович
 (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер
 (при наличии)

Уварова Галина Ивановна
 (расшифровка подписи)



КОПИЯ ВЕРНА

Халько

ООО Контакт-Аудит

Прошнуровано, пронумеровано

На

21/06/2014

г. Москва

Генеральный директор Резцова Н.В.

