

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

Полное наименование организации: **Общество с ограниченной ответственностью «Оргсинтез»**

Форма собственности – частная.

Юридический адрес: 301653, г. Новомосковск, Комсомольское ш. д. 72, здание лит. Ш, оф. 20

Виды деятельности:

основной вид деятельности - удаление и обработка сточных вод (37.00)

дополнительные виды деятельности:

- испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ (71.20.1)
- аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом (68.20.2)
- транспортная обработка грузов (52.24)

Общество не имеет филиалов, обособленных подразделений.

Среднесписочная численность на 31 декабря 2020 г. составила 41 человек.

В соответствии с Учредительными документами учредителями Общества являются:

- ООО «Полипласт Новомосковск» ИНН 7116019123, ОГРН 1037101673333, зарегистрированное по адресу: 301654, РФ, Тульская область, г. Новомосковск, Комсомольское шоссе, 72, владеет долей 42,1% номинальной стоимостью 4 173 373 рублей.
- Шамсутдинов Ильсур Зинурович, гражданин РФ, владеет долей 50,5% номинальной стоимостью 5 006 065,00 рублей.
- Ковалев Александр Федорович, гражданин РФ, владеет долей 7,4% номинальной стоимостью 733 562 рублей.

По состоянию на 31.12.2020 г. размер уставного капитала составляет 9 913 000 руб.,

По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Должность генерального директора занимает Ильин Максим Юрьевич.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (с соблюдением установленных допущений), в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества оформлены лицензии:

Сведения о наличии лицензий

Вид лицензии (разрешений)	№ лицензии	Кем и когда выдана	Срок действия
На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности	ПРД №7104123 от 27.08.2008	Федеральной службой по надзору в сфере транспорта	Бессрочно (в силу закона)
осуществление деятельности по эксплуатации химически опасных производственных объектов	ЭХ-00-007211 от 28.03.2007	Федеральной службой по экологическому, технологическому, атомному надзору	бессрочно
Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов	ВП-11-004361 от 17.05.2012	Федеральной службой по экологическому, технологическому, атомному надзору	бессрочно

Право пользования недрами с целью закладки промстоков предприятия в старооскольский водоносный горизонт и геологического изучения недр	Серия ТУЛ 13854 ВЭ от 30.11.2006г.	Федеральная агенство по недропользованию	31.12.2029
Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов	Серия ЭВ-00-007224	Федеральной службой по экологическому, технологическому, атомному надзору	бессрочно
Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 класса опасности	№71-0036 от 30.12.2011г.	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования Тульской области	бессрочно
Деятельность по изготовлению и ремонту средств измерений	№002146-Р от 26.04.2006 г.	Федеральное агентство по техническому регулированию и метрологии	бессрочно

Сведения об открытых банковских расчетных счетах на 31.12.2020 г.

Наименование банка	Вид счета, валюта	Номер расчетного счета
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г.Москва	Расчетный, руб.	40702810304250000138
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г.Москва	Расчетный, доллар США	40702840204250000014
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) г.Москва	Расчетный, ЕВРО	40702978204250000013

По состоянию на 31.12.2020 года картотека №2 и другие претензии к расчетным счетам отсутствуют. Ссудной задолженности нет.

Раздел 2. Информация о связанных сторонах

2.1. Перечень связанных сторон – юридических лиц

2.1.1. Юридические лица, контролирурующие организацию или оказывающие на нее значительное влияние

№ пп	Наименование юридического лица	Доля в УК, %	Доля косв. %	Доля голосов, %	Вид деятельности	Адрес местонахождения
1	ООО «Полипласт Новомосковск»	42.1			Производство прочих химических органических основных веществ	301654, г. Новомосковск, Комсомольское ш. д.72
2	АО «Полипласт»	-	100		Оптовая торговля химическими продуктами	г. Москва, ул. Малая Семеновская, д.11А, стр.4

2.1.2. Юридические лица, которые организация контролирует или на которые оказывает значительное влияние.

№ пп	Наименование юридического лица	Доля в УК, %	Доля косв. %	Доля голосов, %	Вид деятельности	Адрес местонахождения
-	-	-	-	-	-	-

2.1.3. Прочие юридические лица (совместно контролируемые третьим лицом)

№ пп	Наименование юридического лица	Причина признания	Вид деятельности	Адрес местонахождения
1	ООО «Полипласт Северо-запад»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство	188452, Ленинградская обл., Кингисеппский р-н, промзона Фосфорит

2	ООО «Полипласт-УралСиб»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство	623101, Свердловская обл., г. Первоуральск ул. Заводская д.3
3	Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Сибирь»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Прочая оптовая торговля	630512 Новосибирская обл., Новосибирский район, Криводановский сельсовет, село Марусино, Промышленная зона ул., дом 5/1
4	Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Уфа»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Прочая оптовая торговля	450027, Респ. Башкортостан, р-н Уфимский, г Уфа, ш. Индустриальное, 4
5	Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Казань»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Прочая оптовая торговля	420029, Респ. Татарстан, г Казань тракт Сибирский, 34/2, оф. 233
6	Товарищество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Казахстан»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Прочая оптовая торговля	010010, Республика Казахстан, г. Астана, ул. Кажымукана 14/2
7	Общество с ограниченной ответственностью «Полипласт-Восток»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство и реализация строительных материалов	Кыргызская Республика, г. Бишкек, ул. Горького, 128
8	ООО «Полипласт-Юг»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	оптовая и розничная торговля хим. продукцией	350000, Краснодарский край, г. Краснодар, улица Коммунаров, 268
9	ООО «Полипласт-Украина»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	оптовая и розничная торговля химической продукцией	01033, г. Киев, ул. Владимирская, д. 89
10	ООО «ПОЛИПЛАСТ-ПОВОЛЖЬЕ»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	оптовая и розничная торговля химической продукцией	410002, Саратовская область, г. Саратов, ул. им. Чернышевского Н.Г., д. 203, офис 318
11	ООО «АРКТИКА»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	оптовая и розничная торговля химической продукцией	301653, Тульская область, г. Новомосковск, Комсомольское шоссе, д. 72
12	POLYPLAST CHEMICALS KIMYA SANAYI VE DIS TICARET A.S.	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	международная торговля химическими веществами всех видов	Бакыркой, г. Стамбул, район Джевизлик, проспект Эбузийя, ул. 11/108
13	ООО «ПолипластХИМ»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	оптовая и розничная торговля химической продукцией	220138, Беларусь , г. Минск , ул. Липковская, д 14
14	ООО «ПромТехноПарк»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство	301653, г. Новомосковск, Комсомольское ш. д. 72, здание лит. III, оф. 20

15	Акционерное общество «ГК Полипласт»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	оптовая и розничная торговля химической продукцией	г. Москва, ул. Малая Семеновская, д.11А, стр.4
16	ООО «Бизнес-Профит»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство строительных металлических конструкций	г. Москва, ул. Малая Семеновская, д.11А, стр.4
17	Акционерное общество «ЗОК»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство строительных металлических конструкций	Курганская обл., г. Шадринск, ул. Герцена, д. 30
18	Акционерное общество «КЗМК»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство промышленных газов	Нижегородская обл., г. Кулебаки, ул. Некрасова, д. 12
19	ООО «Зарубежэкспорт»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Деятельность агентов по оптовой торговле промышленными и техническими хим. веществами, удобрениями и агрохимикатами.	301654, Тульская обл., г. Новомосковск, Комсомольское ш. 72
20	АО «Союзлегконструкция»	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Проектирование, изготовление и монтаж металлических конструкций	107023, г. Москва, ул. Семеновская М, 11А / стр. 4
21	АНО "Академия хоккея им. Б. П. Михайлова"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Деятельность в области спорта прочая	301650, г.Новомосковск, ул.Пионерская, д. 4А, стр.1, помещение 17
22	Автономная некоммерческая организация "Следж-хоккейная команда "Звезда"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Деятельность в области спорта прочая	300026, г. Тула, Пр-т Ленина д. 117А, кв. 31
23	ООО "НЛСИ"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	международная торговля химическими веществами всех видов	Швейцария, Брюнигштрассе 114, 6060 Зарнен
24	ООО "Молодечно"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Производство металлических конструкций	г. Москва, ул.Малая Семёновская, д. 11А, Строение 17, ОФИС 7
25	ООО "Бизнесгрупп"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Аренда и управление недвижимостью	г. Москва, ул. Малая Семёновская, д. 11А, стр. 4,
26	ООО "Спектр Групп"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Торговля	г. Москва, ул. 3-я Сокольническая, д. 7
27	РФСОО "Федерация флорбола Тульской области"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Деятельность в области спорта	Тульская обл., Ленинский р-н, с. Осиновая Гора, стр. 2А,

28	РОО "Спортивная федерация по хоккею Тульской области"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Деятельность в области спорта	Тульская обл., Ленинский р-н, с. Осиновая Гора, стр. 2А, ОФИС 127,
29	РФСОО "Федерация спорта лиц с поражением ОДА Тульской области"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Деятельность в области спорта	Тульская обл., Ленинский р-н, с. Осиновая Гора, стр. 2А,
30	Ассоциация "Бетон и Железобетон северо-запад"	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	Деятельность членских организаций	г.Санкт-Петербург, 2-й Верхний пер., д.8, лит.А, ПОМЕЩЕНИЕ 52,
31	СНЕМEXPORT AG	Юридическое лицо, совместно контролируемое третьим лицом	международная торговля химическими веществами всех видов	Швейцария, Брюнигштрассе 114, 6060 Зарнен

2.2. Перечень связанных сторон – физических лиц

2.2.1. Физические лица, контролирующие организацию или оказывающие на нее значительное влияние

№ п.п.	ФИО лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голосов, %	Должность, полномочия	Дата рождения	Гражданство
1	Ковалев Александр Федорович	7,4		20	Учредитель ООО «Оргсинтез», Генеральный директор АО «Полипласт», ООО «Полипласт Новомосковск», Президент АНО "Академия хоккея им. Б. П. Михайлова"	07.02.1965	РФ
2	Шамсутдинов Ильсур Зинурович	50,5		80	Учредитель ООО «Оргсинтез», Акционер АО «Полипласт»	08.10.1964	РФ

2.2.2. Бенефициарные владельцы

№ п.п.	ФИО лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голосов, %	Должность, полномочия	Дата рождения	Гражданство
1	Шамсутдинов Ильсур Зинурович	50,5		80	Учредитель ООО «Оргсинтез», Акционер АО «Полипласт»	08.10.1964	РФ

2.2.3. Основной управленческий персонал

№ п.п.	ФИО лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голосов, %	Должность, полномочия	Дата рождения	Гражданство
1	Ильин Максим Юрьевич				Генеральный директор ООО«ПромТехноПарк», генеральный директор ООО «Оргсинтез»	14.06.1969	РФ

2.3. Прочие физические лица – связанные стороны

№ п.п	ФИО лица	Доля в УК, %	Доля косв., %	Доля голоса в, %	Должность, полномочия	Гражданство
1	Горобец Илья Игоревич	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «Полипласт-УралСиб», Член совета директоров АО «Полипласт»	РФ
2	Казакова Светлана Эльдаровна	нет	нет	нет	Член совета директоров АО «Полипласт»	РФ
3	Алексеев Игорь Владимирович	нет	нет	нет	Директор ООО «Полипласт-Сибирь»	РФ
4	Семеленов Максим Викторович	нет	нет	нет	Директор ООО «Полипласт-Казань»	РФ
5	Газизов Марк Наильевич	нет	нет	нет	Директор ООО «Полипласт-Уфа»	РФ
6	Коноваленко Павел Владимирович	нет	нет	нет	Директор ТОО «Полипласт - Казахстан» (Республика Казахстан), Директор ООО «Полипласт-Восток» (Кыргызская республика)	Республика Казахстан
7	Мохов Андрей Юрьевич	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО "Полипласт Северо-запад"	РФ
8	Федотко Ирина Валерьевна	нет	нет	нет	Директор ООО "Полипласт-Юг"	РФ
9	Позигун С.В.	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО "Полипласт-Украина"	Украина
10	Ширияев А.А.	нет	нет	нет	Директор ООО "АРКТИКА"	РФ
11	Хаяти Темел.	нет	нет	нет	Директор АО «ПОЛИПЛАСТ-КЕМИКАЛС КИМЬЯ САНАЙИ ВЕ ДЫШ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ»	Турция
12	Рашевский Александр Сергеевич	нет	нет	нет	Директор ООО «ПолипластХИМ»	Беларусь
13	Шамсутдинов Т. И.	нет	нет	нет	Председатель правления Chemexport AG	РФ
14	Горенкин Алексей Борисович	нет	нет	нет	Генеральный директор АО «ГК Полипласт»	РФ
15	Кожухарь А.Ф.	нет	нет	нет	Генеральный директор АО «ЗОК», АО «КЗМК»	РФ
16	Филиппова О.В.	нет	нет	нет	Генеральный директор ООО «Зарубежэкспорт»	РФ
17	Черныш Ю.В.	нет	нет	нет	Генеральный директор АО «Союзлегконструкция»	РФ
18	Сидоркин А. Д.	нет	нет	нет	Президент АНО «СХК «Звезда»	РФ

19	Демченко Ирина Ильинична	нет	нет	нет	Директор ООО "НЛСИ"	РФ
20	Дебердеева Альмира Ринатовна	нет	нет	нет	Директор ООО "Бизнесгрупп"	РФ

Раздел 3. Перечень существенных хозяйственных операций со связанными сторонами и характер взаимоотношений

3.1 Перечень хозяйственных операций с юридическими лицами, контролирующими организацию или оказывающими на нее значительное влияние

№ п.п	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2020 г. тыс. руб.			Дебиторская задолженность На 31.12.2020г. тыс. руб.		Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Форма расчетов
			Доходы без НДС	Расходы без НДС тыс. руб.	Объем сделок	Общая сумма	В т. ч. сомнительная		
1	ООО "Полипласт Новомосковск"	Услуги по определению параметров атмосферного воздуха	1726		-	172			Денежная, оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным
		Услуги по приему поверхностных вод через коллектор дождевой канализации на комплекс заправки	1 230			123			Денежная, оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным
		Услуги по приему промышленных сточных вод	27 237			2 724			Денежная, оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным
		Услуги по водоотведению фекаль- ных сточных вод на очистные сооружения	2 627			264			Денежная, оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным
		Прочие услуги	128			58			Денежная, оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным
		Займы полученные			43 006	43 006			Денежная
		Проценты к уплате		1 136				1 325	Денежная
		Приобретение /Реализация ТМЦ	114 023	114 647				25 536	Денежная, январь 2021 г.
		Товары, переданные на ответственное хранение			21 280				Денежная
		Цессия (перевод долга)			1000			78 006	Денежная, до 31.12.2021 г.

2	АО «Полипласт»	Приобретение ТМЦ						127	Денежная, задолженность
		Займы полученные						18 715	Денежная, до 29.02.2021

3.2. Перечень хозяйственных операций с юридическими лицами, которых организация контролирует, или на которых оказывает значительное влияние

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2020г. тыс. руб.			Дебиторская задолженность На 31.12.2020 г. тыс. руб.		Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Форма расчетов
			Доходы без НДС	Расходы без НДС.	Объем сделок	Общая сумма	В т. ч. сомнительная		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Перечень хозяйственных операций с прочими юридическими лицами (совместно контролируемыми третьими лицами)

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2020 г. тыс. руб.			Дебиторская задолженность На 31.12.2020 г. тыс. руб.		Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Форма расчетов
			Доходы без НДС	Расходы без НДС.	Объем сделок	Общая сумма	В т. ч. сомнительная		
1	ООО «Арктика»	Услуги по определению параметров атмосферного воздуха	438			88			Денежная, оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным
		Услуги по промывке-пропарке ж/д вагонов-цистерн	1080			202			Денежная, оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным

2	ООО "ПромТехноПарк"	теплоснабжение (пар)		5676				1000	Денежная, предоплата от заявленного объема 60% до 20 числа месяца, предшествующего расчетному, 40% до 15 числа расчетного месяца, окончательный расчет до 10 числа месяца, следующего за расчетным
		аренда движимого и недвижимого имущества		624				---	Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		услуги ж/д транспорта		4329				774	Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		услуги участка электроснабжения		635				30	Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		услуги участка тепловодогазоснабжени я		148				15	Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		Услуги по агентским договорам		103	647			49	Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		Прочие услуги	150	1630				180	Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		Прием стоков ливневых, фекальных	335			1			Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		Прием пром.стоков	2133						Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
		Покупка ТМЦ	14	16					Денежная
		Покупка ОС		19090				22908	Денежная
3	АО «ГК Полипласт»	Приобретение ТМЦ						118	Денежная, задолженность
		Займ полученный		9				28 591	Денежная, задолженность

4	ООО «Полипласт Северо-запад»	Услуги сан. лаборатории	258						Денежная, оплата до 15 след. за расчетным месяца
5	АНО "Академия хоккея им. Б.П. Михайлова"	Благотворительная помощь		15 370					Денежная
6	ООО «Полипласт- УралСиб»	Операции отсутствуют							
7	ООО «Полипласт- Сибирь»	Операции отсутствуют							
8	ООО «Полипласт- Уфа»	Операции отсутствуют							
9	ООО «Полипласт- Казань»	Операции отсутствуют							
10	ТОО «Полипласт- Казахстан»	Операции отсутствуют							
11	ООО «Полипласт- Восток»	Операции отсутствуют							
12	ООО «Полипласт- Юг»	Операции отсутствуют							
13	ООО «Полипласт- Украина»	Операции отсутствуют							
14	ООО «ПОЛИПЛАСТ- ПОВОЛЖЬЕ»	Операции отсутствуют							
15	POLYPLAST CHEMICALS KIMYA SANAYI VE DIS TICARET A.S.	Операции отсутствуют							

16	ООО «ПолипластХИМ»	Операции отсутствуют
17	Chemexport AG	Операции отсутствуют
18	ООО «Бизнес- Профит»	Операции отсутствуют
19	Акционерное общество «ЗОК»	Операции отсутствуют
20	Акционерное общество «КЗМК»	Операции отсутствуют
21	ООО «Зарубежэкспорт»	Операции отсутствуют
22	АО «Союзлегконструкц ия»	Операции отсутствуют
23	АНО "Следж- хоккейная команда "Звезда"	Операции отсутствуют
24	ООО "НЛСИ"	Операции отсутствуют
25	ООО "Молодечно"	Операции отсутствуют
26	ООО "Бизнесгрупп"	Операции отсутствуют
27	ООО "Спектр Групп"	Операции отсутствуют
28	РФСОО "Федерация флорбола Тульской области"	Операции отсутствуют
29	РОО "Спортивная федерация по хоккею Тульской области"	Операции отсутствуют
30	РФСОО "Федерация спорта лиц с поражением ОДА Тульской области"	Операции отсутствуют
31	Ассоциация "Бетон и Железобетон северо- запад"	Операции отсутствуют

3.4. Перечень хозяйственных операций с бенефициарными владельцами

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2020 г. тыс. руб.			Дебиторская задолженность, на 31.12.2020 г.		Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Форма расчетов
			Доходы без НДС	Расходы без НДС.	Объем сделок	Общая сумма	В т. ч. сомнительная		
1	Шамсутдинов Ильсур Зинурович	Перевод долга по Договор уступки прав 31-12/2020 от 31.12.20			220 401	220 401			Денежная, до 10.08.2021

2.3.1. 3.5. Перечент хозяйственных операций с Физическими лица, контролирующие организацию или оказывающие на нее значительное влияние

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2020 г. тыс. руб.			Дебиторская задолженность, на 31.12.2020 г.		Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Форма расчетов
			Доходы без НДС	Расходы без НДС.	Объем сделок	Общая сумма	В т. ч. сомнительная		
1	Ковалев Александр Федорович	Перевод долга по Договор уступки прав 31-12/2020 от 31.12.20			23 777	23 777			Денежная, до 31.12.2022

3.5. Перечень хозяйственных операций с основным управленческим персоналом

№ п.п.	Наименование связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2020 г. тыс. руб.			Дебиторская задолженность, на 31.12.2020 г.		Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Форма расчетов
			Доходы без НДС	Расходы без НДС.	Объем сделок	Общая сумма	В т. ч. сомнительная		
1	Ильин Максим Юрьевич	Выдача беспроцентного займа			4 000	8 500			Денежная, возврат до 31.12.2021

3.6. Перечень хозяйственных операций с прочими физическими лицами - связанными сторонами

№ п.п.	ФИО связанной стороны	Вид операций, осуществляемых организацией со связанными сторонами	Объем операций за 2020 г. тыс. руб.			Дебиторская задолженность, на 31.12.2020 г.		Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. тыс. руб.	Форма расчетов
			Доходы без НДС	Расходы без НДС.	Объем сделок	Общая сумма	В т.ч. сомнительная		
1	Горобец Илья Игоревич	Операции отсутствуют							
2	Казакова Светлана Эльдаровна	Операции отсутствуют							
3	Алексеев Игорь Владимирович	Операции отсутствуют							
4	Семеленов Максим Викторович	Операции отсутствуют							
5	Газизов Марк Наильевич	Операции отсутствуют							
6	Коноваленко Павел Владимирович	Операции отсутствуют							
7	Мохов Андрей Юрьевич	Операции отсутствуют							
8	Федотко Ирина Валерьевна	Операции отсутствуют							
9	Позигун С.В.	Операции отсутствуют							
10	Ширяев А.А.	Операции отсутствуют							
11	Хаяти Темел.	Операции отсутствуют							
12	Рашевский Александр Сергеевич	Операции отсутствуют							
13	Шамсутдинов Т. И.	Операции отсутствуют							
14	Горенкин Алексей Борисович	Операции отсутствуют							
15	Кожухарь А.Ф.	Операции отсутствуют							

16	Филиппова О.В.	Операции отсутствуют
17	Черныш Ю.В.	Операции отсутствуют
18	Сидоркин А. Д.	Операции отсутствуют
19	Филиппова Ольга Владимировна	Операции отсутствуют
20	Демченко Ирина Ильинична	
21	Дебердеева Альмира Ринатовна	

Раздел 4. Выплаты основному управленческому персоналу

№	Наименование выплат	Ед. изм.	2020	2019
	Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:	тыс. руб.	14 562	10 227
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала).	тыс. руб.	14 562	10 227
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты.	тыс. руб.	-	-
3	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности).	тыс. руб.	-	-
4	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе.	тыс. руб.	-	-
5	Иные долгосрочные вознаграждения.	тыс. руб.	-	-

Раздел 5. Основные положения учетной политики 2020 года:

Организационно технические аспекты

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, являющейся самостоятельным структурным подразделением предприятия, возглавляемым главным бухгалтером.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных, операций несет руководитель организации (п. 1 ст. 7 Закона о бухгалтерском учете).

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер организации (п. 3 ст. 7 Закона о бухгалтерском учете)

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 8.2».

Отчетным годом считается календарный год, т. е. период с 1 января по 31 декабря включительно.

Инвентаризация.

Для обеспечения достоверности бухгалтерского учета и отчетности, проводить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств со следующей периодичностью :

Наименование имущества и обязательств	Периодичность
Основные средства	1 раз в три года
Товары на складах	1 раз в год
Финансовые вложения	1 раз в год
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 раз в год
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 раз в год
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 раз в год
Денежные средства в кассе организации	1 раз в год
Расходы будущих периодов	1 раз в год
Оценочные обязательства	1 раз в квартал

Инвентаризация дебиторской задолженности для целей годовой (бухгалтерской) отчетности считается осуществленной в случае подтверждения расчетов (остатков и оборотов) актами сверок по дебиторам, составляющим в совокупности не менее 70% от величины дебиторской задолженности на отчетную дату в стоимостном (денежном) выражении.

Инвентаризация кредиторской задолженности считается осуществленной в аналогичном порядке.

Учет основных средств

Учет основных средств (ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 N 91н.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, со сроком полезного использования свыше 12 мес. и стоимостью не более 40 тыс. руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Амортизация начисляется в бухгалтерском учете и налоговом учете линейным методом. Право на начисление амортизационной премии в налоговом учете применяется. Переоценка основных средств не производится. Ремонт основных средств осуществляется без создания резерва на ремонт ОС.

Затраты по текущему ремонту основных средств, а так же по капитальному ремонту основных средств, в случае если стоимость затрат не превышает 5% от первоначальной стоимости объекта основных средств и периодичность такого ремонта превышает 12 месяцев включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта.

Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и

Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Доходами от обычного вида деятельности является выручка:

- от услуг службы очистки и передачи сточных вод
- от санитарной лаборатории

Прочими доходами являются:

- выручка от реализации основных средств (в том числе земельных участков),
- выручка от реализации внеоборотных активов,
- выручка от реализации ТМЦ,
- выручка от реализации металлолома,
- прочие доходы.

Выручка признается по методу начисления;

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции, товаров, услуг и ее реализацией.

Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости реализованных работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

Остальные расходы, в том числе штрафные санкции и пени за несоблюдение налогового законодательства, считаются прочими расходами.

Сырье и материалы

Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы (ТЗР));
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

ТЗР, понесенные при приобретении материалов, включаются в стоимость этих материалов. Если приобретается несколько видов материалов и невозможно непосредственно отнести ТЗР на приобретение конкретных материалов, такие расходы распределяются между материалами пропорционально стоимости приобретенных материалов.

Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней себестоимости.

В случае снижения стоимости запасов создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Для определения необходимости создавать резерв под снижение стоимости МПЗ, каждая единица МПЗ анализируется на предмет наличия условий для формирования резерва. При проведении анализа принимаются во внимание следующие условия:

- МПЗ не использовались в течение 1 календарного года;
- МПЗ морально устарели и/или полностью или частично потеряли свое первоначальное качество;
- снижение текущей рыночной стоимости МПЗ на 20%.

Рыночные цены определяются по данным ответственных служб предприятия, без привлечения независимых экспертов.

Учет спецодежды

В составе специальной одежды учитываются: специальная одежда, специальная обувь и предохранительные приспособления (комбинезоны, костюмы, куртки, брюки, халаты, полушубки,

тулупы, различная обувь, рукавицы, очки, шлемы, противогазы, респираторы, другие виды специальной одежды).

Спецодежда принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью спецодежды, приобретенной за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в Типовых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам организаций пищевой, мясной и молочной промышленности, занятым на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, а также на работах, выполняемых в особых температурных

Порядок учета операций с денежными средствами и денежными эквивалентами

Организация осуществляет контроль за движением денежных средств на счетах учета: 50.01 – «Касса организации»;

50.03 – «Денежные документы»;

51 – «Расчетные счета»;

52 – «Валютные счета»;

55.03 – «Депозитные счета» для денежных средств на депозитных счетах, размещенных сроком менее чем на 3 месяца и отраженных в Бухгалтерской отчетности по стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Резерв по сомнительным долгам

В бухгалтерском учете на основании п. 70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ» (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н) резерв по сомнительным долгам создается исходя из дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резервы создаются по расчетам за продукцию, товары, услуги, по займам, по долгам поставщиков по отгрузке товаров или выполнению работы (авансы).

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода на основании инвентаризации дебиторской задолженности. Оценка дебиторской задолженности осуществляется инвентаризационной комиссией организации без привлечения независимых экспертов с учетом событий после отчетной даты, например, в случае, если происходит полное или частичное погашение такой задолженности.

После определения суммы просроченной задолженности, скорректированной с учетом оплаты после отчетной даты, производится формирование резерва по сомнительным долгам.

Резерв на оплату отпусков

Согласно ПБУ 8/2010 предприятие с 2013 года создает резерв по отпускам. Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала.

Основная сумма резерва рассчитывается в следующем порядке: количество неиспользованных всеми сотрудниками дней отпусков на конец квартала умножить на среднедневной заработок по организации.

Основная сумма резерва увеличивается на сумму страховых взносов. Ставка страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний составляет 0,3%.

В случае если на последнее число квартала величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту счета 96 "Резервы предстоящих расходов", меньше, чем расчетная величина оценочного обязательства, оно

увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на последнее число квартала величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту счета 96, больше, чем величина расчетная величина оценочного обязательства, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Средства резерва использовать на погашение затрат на текущую оплату отпусков сотрудников. Неиспользованные средства резерва по итогам квартала учитывать при формировании резерва в следующем квартале. Зарезервированные суммы отражаются по Кт счета 96 в корреспонденции со счетами учета затрат.

Расчеты по налогу на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В соответствии с п. 3 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 20 ноября 2018 г. N 236н (далее - ПБУ 18/02), информация о постоянных и временных разнице формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета:

- Счет 09 – отложенные налоговые активы
- Счет 77 – отложенные налоговые обязательства
- Счет 99.02.3 – постоянный налоговый расход (доход)

Именно эти данные и будут основой для определения развернутой суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

На основании п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в развернутом виде.

Исправление существенной ошибки

На основании ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 №63н, существенность ошибки организация определяет самостоятельно.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 5 % и более.

Так же, существенной признается совокупность ошибок, которая повлекла искажение ст. 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Бухгалтерского баланса, ст. 2300 «Прибыль (убыток) до распределения», ст. 2410 «Налог на прибыль», ст. 2400 «Чистая прибыль» на 5 % или более..

При исправлении существенной ошибки после утверждения годовой бухгалтерской отчетности в учете в текущем периоде составляются исправительные записи в корреспонденции со счетом учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности

На основании п. 3 Приказа Минфина России от 02 июля 2010г № 66 и исходя из принципа сопоставимости отчетных данных, определено что:

- По строке **1190** Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражаются суммы:

- на получение разрешительной документации, учтенные на счете 97 «Расходы будущих периодов», со сроком списания более 1 года.
- Затраты по капитальному ремонту основных средств, в случае если стоимость затрат превышает 5% от первоначальной стоимости объекта основных средств и периодичность такого ремонта превышает 12 месяцев. Списание затрат производится как расходы по обычным видам деятельности равномерно, в течение периода, составляющего интервал между ремонтами определяемого приказом руководителя. Если в период списания затрат на капитальный ремонт ОС будет произведен капитальный ремонт этого же объекта основных средств, остаточная сумма затрат на предыдущий ремонт будет списана единовременно в отчетном периоде окончания следующего ремонта.
- По строке **1250** Бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» в том числе отражаются суммы по банковским депозитам учитываемые на счете 55.03 «Депозитные счета»
- НДС по авансам, полученным от поставщиков (счет учета 76.АВ) и НДС по авансам, уплаченным поставщикам (счет учета 76.ВА) в бухгалтерской отчетности за 2019 год отражается сальдировано по формуле:
«НДС по авансам, полученным от покупателей» - «НДС по авансам, уплаченным поставщикам»
и в зависимости от полученного результата отражается в балансе следующим образом:
 - по строке 1260 «Прочие оборотные активы» если положительный результат
 - по строке 1550 «Прочие обязательства» если отрицательный результат.

Раздел 6. Исправление существенных ошибок прошлых лет.

В бухгалтерской отчетности и за 2020 год исправления существенных ошибок прошлых лет не производилось.

Раздел 7. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса за 2020 год

7.1. Расшифровка стр. 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса на 31.12.2020г.

Группа учета ОС	Первоначальная стоимость, (тыс. руб.)		Накопленная амортизация, (тыс. руб.)		Остаточная стоимость, (тыс. руб.)	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Земельные участки	1 366	1 366			1 366	1 366
Здания	7 500	7 500	-3 873	-3 478	3 627	4 022
Сооружения	57 349	34 892	-13 026	-11 484	44 323	23 408
Машины и оборудование	21 582	20 990	-20 479	-20 048	1 103	942
Офисное оборудование	113	113	-113	-113	0	0
Транспортные средства	1 195	1 195	-587	-270	608	925
Производственный и хозяйственный инвентарь	67	67	-67	-67	0	0
Незавершенные капитальные вложения	71 380	59 755			71 380	59 755
Авансы на покупку ОС	14 663				14 663	
Итого	171 215	125 878	-38 145	-35 460	137 070	90 418

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам)

Группа учета ОС	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	От 5 до 21 лет
Сооружения	От 3 до 40 лет
Машины и оборудование	От 2 до 15 лет
Транспортные средства	От 4 до 20 лет

Информация об объектах основных средств, полученных по договору лизинга

Предметом лизинга является транспортное средства – легковой автомобиль RENAULT DOKKER.
В соответствии с условиями договора полученное имущество учитывается на балансе

лизингополучателя на счете бухгалтерского учета 01. Амортизация начисляется линейным методом исходя из срока полезного использования транспортного средства.

Группа учета ОС	Дата поступления	Первоначальная стоимость ОС тыс. руб.	Начисленная амортизация тыс. руб.	Остаточная стоимость тыс. руб.
Транспортные средства	22.10.19	978	370	608

Основные средства в 2020 году переоценке не подвергались.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, но уже принятых в эксплуатацию и фактически используемых – нет.

Основные средства полученные в аренду учтены на счете забалансового учета 001 «Арендованные основные средства»

Наименование	Первоначальная стоимость, тыс. руб.
Объекты ОС, полученные в аренду	1 691

7.2 Расшифровка стр. 1170 «Финансовые вложения долгосрочные»

Фин.вложение	Договор	Сумма	%	Дата погашения
Займ выданный	09-10/2019.2	23 777	4,35	31.12.2022

7.3. Расшифровка стр. 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

7.3.1. Получение разрешительной документации

Наименование	Сальдо на 31.12.20 (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.19 (тыс. руб.)
Аккредитация сан. лаборатории	--	35
Дополнение №4 к лицензии на право пользования недрами	135	150
Проект мониторинга ГТС (1) корректировка комплекс "Закачка"	25	27
Проект мониторинга ГТС комплекса "Закачка" (Пруд В) Этапы 1,2	44	49
Проект мониторинга ГТС (2) корректировка комплекс "Закачка"	25	27
Технический проект на эксплуатацию комплекса «Закачка»	889	988
Дополнение к тех.проекту на эксплуатацию комплекса закачки	1656	1840
РБП на разработку проекта оценки воздействия на окружающую среду (ОВОС)	186	186
РБП на разработку проекта по техническому перевооружению участка	1 864	1 865
РБП на техническое еревооружение емкосного парка комплекса закачки	249	249
РБП на топографо- геодезические изыскания	68	68
РБП Технический проект захоронения жидких опасных отходов	1 496	1 500
Экологическая экспертиза	149	204
Корректировка раздела ООС по объекту" Техническое перевооружение комплекса закачка"	150	150
РБП Подготовка документации для лицензии "Закачка"	1 016	
Итого:	7 953	7 338

7.3.2. Капитальный ремонт объектов Основных средств

Наименование	Сальдо на 31.12.20 (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.19 (тыс. руб.)
Кап.ремонт ОС _дог 42	1 925	--
Кап.ремонт ОС _дог 43	500	--
Кап.ремонт ОС _дог 44	3 419	--
Кап.ремонт ОС _дог 46	1 160	--
Кап.ремонт ОС _дог 47	1 450	--
Кап.ремонт ОС _дог 48	1547	--
Итого:	10 000	---

7.4. Расшифровка стр. 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

Наименование группы МПЗ	Сальдо на 31.12.20 (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.19 (тыс. руб.)
Топливо	---	---
Запасные части	---	---
Прочие материалы	2 032	955
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5	60
Спец.оснастка и спецодежда на складе и в эксплуатации	123	80
Товары на складах	21 280	20 656
Итого:	23 440	21 751

В результате проведенных инвентаризаций запасы имеются в наличии, пригодны к использованию, признаков обесценения не выявлено.

Товарно-материальные ценности переданные на хранение:

Наименование группы МПЗ	Счет учета	Остаток на 31.12.2019	Приход	Расход	Остаток на 31.12.2020	Хранитель
Товары	41	20 656	114 647	114 023	21 280	ООО «Полипласт Новомосковск»
Итого:		20 656	114 647	114 023	21 280	

7.5. Дебиторская задолженность

7.5.1. «Дебиторская задолженность» долгосрочная

По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

7.5.2. Расшифровка стр. 1230 «Дебиторская задолженность»

Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

Дебитор	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)
Поставщики и подрядчики	4 353	3 660
Покупатели и заказчики	19 001	32 238
Расчеты по налогам и социальному страхованию	27	2
Прочая дебиторская задолженность	8 555	4 510
Всего по строке 1230	31 936	40 410

7.6 Расшифровка стр. 1240 «Финансовые вложения краткосрочные»

Финансовое вложение	Договор	Сумма	%	Дата погашения
Займ выданный	11-08/2020 от 11.08.2020	110 006	3	10.08.2021
Займ выданный	12-10/2020 от 20.10.2020	110 395	3	20.10.2021
Итого:		220 401		

7.5. Капитал и резервы

Расшифровка стр. 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г. (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на 31.12.2019	Приход	Распределение прибыли	Остаток на 31.12.2020
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	92	1 022	92	1 022

7.6. Заемные средства

7.6.1. «Заемные средства» (долгосрочные) стр. 1410

Организация	Договор	Задолженность на 31.12.19 г.	Получено	Выплачено	% начисленные	Задолженность на 31.12.2020	Срок погашения по договору
ООО "Полипласт Новомосковск"	29-07/2020 от 01.07.2020 г	---	28 006	---	716	28 722	22.01.2022
Итого:		---	28 006	---	716	28 722	

**7.6.2. Расшифровка стр. 1510 «Заемные средства» (краткосрочные)
Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.**

Организация	Договор	Задолженность на 31.12.19 г.	Получено	Выплачено	% начисленные	Задолженность на 31.12.2020	Срок погашения по договору
АО ГК "Полипласт"	01-12.2017 от 01.12.17	8 518			9	8 527	до 01.12.21
АО ГК "Полипласт""	02-04.2017 от 03.04.17	20 065				20 065	до 02.04.21
АО «Полипласт»	01-03/2019 от 01.03.19	18 715				18 715	29.02.21
ООО «Полипласт Новомоковск»	04-02/2018 от 02.07.18	189				189	31.12.21
ООО «Полипласт Новомоковск»	49-10/2020 от 02.10.20	---	15000		419	15419	05.10.21
Итого:		47 487	15000			62 915	

**7.6. Расшифровка стр. 1520 «Кредиторская задолженность»
Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.**

Кредитор	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)
Поставщики и подрядчики	52 875	25 228
Покупатели и заказчики	201	20
Расчеты по налогам	5 623	7 619
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	633	656
Расчеты с персоналом по оплате труда	1 812	1444
Прочие кредиторы	322 301	79 106
ВСЕГО: Кредиторская задолженность	382 445	114 073

7.7. Прочие обязательства

Обязательства по договору лизинга № АЛ51277/02-19 от 25 сентября 2019 на транспортное средство – легковой автомобиль RENAULT DOKKER составляют (без НДС) 581 тыс. руб., в том числе:

Срок погашения	Сумма (без НДС) тыс. руб.	Отражено в строке Баланса на 31.12.2020
в течение 12 месяцев после отчетной даты	305	1550 Прочие краткосрочные обязательства
превышает 12 месяцев после отчетной даты	276	1450 Прочие долгосрочные обязательства

**7.7. Расшифровка стр. 1540 «Оценочные обязательства»
Бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.**

Наименование	Остаток на 31.12.19 (тыс. руб.)	Использовано в 2020 году (тыс. руб.)	Начислено в 2020 году (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.20 (тыс. руб.)
Резерв на оплату отпусков	2956	5 477	2 945	425

Раздел 8. Расшифровка отдельных статей Отчета о финансовых результатах за 2020 год

В Отчете о финансовых результатах отражаются финансовые результаты деятельности организации за отчетный период и аналогичный период предыдущего года.

Учет и отражение в отчетности доходов и расходов регламентированы ПБУ 9/99 "Доходы организации" и ПБУ 10/99 "Расходы организации".

Суммы доходов, расходов и финансовые результаты рассчитываются для отражения в Отчете нарастающим итогом с начала года до конца отчетного периода.

**8.1. Расшифровка стр. 2110 «Выручка»
Отчета о финансовых результатах за 2020 год**

Номенклатурная группа	ОКВЭД	Выручка (без НДС) за 2020 год (тыс. руб.)	Выручка (без НДС) за 2019 год (тыс. руб.)
удаление и обработка сточных вод	37.00	80 602	74 538
транспортная обработка грузов	52.24	35 725	40 606
испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ	71.20.1	2 707	2 731
Итого:		119 034	117 875

**8.2.Расшифровка стр. 2120 «Себестоимость продаж»
Отчета о финансовых результатах за 2020 год**

Наименование	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)
Материальные затраты	(8 544)	(5 617)
Амортизация	(2 365)	(3 242)
Расходы на оплату труда	(14 028)	(12 931)
Расходы на социальное страхование	(2 972)	(3 557)
Прочие производственные расходы	(30 110)	(30 086)
Итого:	(58 020)	(55 433)

**8.3. Расшифровка стр. 2220 «Управленческие расходы»
Отчета о финансовых результатах за 2020 год**

Наименование	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)
Материальные затраты	(514)	(386)
Амортизация	(317)	(53)
Расходы на оплату труда	(24 078)	(25 428)
Расходы на социальное страхование	(4 372)	(4 798)
Прочие административные расходы	(2 435)	(1 798)
Итого:	(31 716)	(32 463)

**8.4. Расшифровка стр. 2340 «Прочие доходы»
Отчета о финансовых результатах за 2020 год**

Вид дохода	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)
Доходы от аренды	90	60
Агентское вознаграждение	2	6
Восстановление неиспользованных сумм резерва по сомнительным долгам	823	15
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (материалы, МПЗ, покупные товары)	114 037	250
Оприходование ВНА	1 800	25
Прочие доходы	67	281
ИТОГО	116 819	637

**8.5.Расшифровка стр. 2350 «Прочие расходы»
Отчета о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)**

Вид расхода	Сумма на 31.12.2020 (тыс. руб.)	Сумма на 31.12.2019 (тыс. руб.)
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества (материалы, МПЗ, покупные товары)	114040	245

Налоги	1 846	1 828
Благотворительная деятельность	18 275	13 385
Услуги банка	113	84
Штрафы за нарушение	100	5
Прочие расходы	3 140	5 021
Начисление резерва по сомнительным долгам	-	1 054
Материальная помощь, отчисления профсоюзной организации, премии и прочие расходы на персонал	630	599
Итого:	138 144	22 216

Раздел 9. Порядок формирования информации о постоянных и временных разниах в организации.

В соответствии с п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. N 114н (далее – ПБУ 18/02), информация о постоянных и временных разниах формируется в бухгалтерском учете организации на основании первичных учетных документов непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Способ отражения сумм налоговых активов и налоговых обязательств в бухгалтерском балансе.

На основании п. 19 ПБУ 18/02 суммы налоговых активов и обязательств в балансе отражаются в развернутом виде.

9.1. Способ определения величины текущего налога на прибыль.

В соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 организация использует данные, сформированные в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02.

9.2. Расчет чистой прибыли за 2020 год

Наименование	Сумма за 2020 год (тыс. руб.)	Сумма за 2019 год (тыс. руб.)
Бухгалтерская прибыль до налогообложения	6 829	8 577
Ставка по налогу на прибыль по законодательству РФ	20%	20%
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(1 366)	(1 716)
Постоянный налоговый расход (доход)	(4 440)	(4 044)
Корректировка за 2019 год		
Причитающиеся налоговые санкции, доходы/расходы прошлых лет	(1)	(17)
Чистая прибыль (убыток) (стр.1-стр.3-стр.4-стр.5)	1 022	2 800

Раздел 10. Расчеты по налогу на прибыль

10.1 Условный расход (доход) (руб.)

Прибыль/ убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
6 829	20%	1366

10.2. Постоянные разниаы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода (расхода) (руб.)

Обязательство	Сумма дохода/расхода	Ставка налога на прибыль	
ПНО	(22 199)	20%	(4 440)

Постоянные разницы сформировались из-за амортизации основных средств и затрат не учитываемых в целях налогообложения.

10.3. Движение временных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректировку условного дохода (расхода) (руб.)

Наименование	2020 год					2019 год				
	Принято		Погашено		Сальдо	Принято		Погашено		Сальдо
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	ОНА/ОНО
Вычитаемые временные разницы:	-199	-40	540	126	86	-172	-34	482	95	61
- по ТМЦ	-40	-8	20	4	-4	-32	-6	27	5	-1
- по амортизируемому имуществу	-159	-32	610	122	90	-140	-28	455	90	62
Налогооблагаемые временные разницы:	115	23	-135	-27	-4	125	25	-142	-28	-3
- по амортизируемому имуществу	115	23	-	-	23	125	25			25
- погашение стоимости реализованных с убытком ОС	-	-	-134	-27	-27			-142	-28	-28

Временные разницы образовались из-за амортизации основных средств и списания стоимости спецдежды.

10.4. Расчет налога на прибыль

Показатель	Сумма		Сумма
Прибыль убыток до налогообложения (БУ)	6829	20%	1366
Постоянные разницы (ПР)	(22 199)	20%	(4 440)
Вычитаемые временные разницы	(340)	20%	(68)
Налогооблагаемые временные разницы	20	20%	5
Прибыль (убыток) по налоговому учету (НУ=БУ-ПР-ВР)	29 089		5 869

Раздел 11. Условные обязательства, активы, обеспечения

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества нет выданных поручительств, переданного в залог движимого и недвижимого имущества.

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества нет полученных поручительств, полученного в залог движимого и недвижимого имущества.

Раздел 11. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

Раздел 12. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков. Формализованной политики управления рисками, закреплённой в нормативных актах Общества, не существует.

В данном пояснении представлена информация о подверженности Общества следующим рискам:

Риск изменения процентной ставки. Привлечённые Обществом заёмные средства имеют фиксированные ставки процента и не содержат условий по возможному их изменению. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску, связанному с воздействием колебаний рыночных процентных ставок.

Страновой риск. Общество не подвергается страновому риску, так как в отчетном году отсутствуют операции, связанные с внешне-экономической деятельности.

Валютный риск. Операции общества не подвергаются валютному риску, так как в отчетном году отсутствуют активы, пассивы и операции в валюте отличной от валюты Российской Федерации.

Ценовой риск. Общество в минимальной степени подвержено ценовому риску, так как она не торгует покупаемыми сырьём и материалами на публичном рынке.

Кредитный риск. Кредитный риск Общества связан с вероятностью обесценения активов, которое будет иметь место, если контрагенты не смогут выполнить свои обязательства по сделкам с финансовыми инструментами. Подверженность кредитному риску возникает в результате оказания Обществом услуг, продажи ТМЦ на условиях кредитования, а также других сделок, образующих финансовые активы. К числу финансовых активов, которые подвержены кредитному риску, относятся: дебиторская задолженность, займы выданные, наличные денежные средства. Общество подвержено незначительному кредитному риску, так как финансовые операции проводятся только с дочерними и связанными компаниями. Объем операций с наличными денежными средствами незначителен. Основной частью кредитного риска является дебиторская задолженность, учет которой сосредоточен на непрерывающейся кредитной оценке. За мониторинг и управление дебиторской задолженностью отвечает генеральный директор. Общество создает резерв по сомнительным долгам, который создается в случаях, когда существует объективное свидетельство того, что Общество не сможет получить причитающееся ей в соответствии с первоначальными условиями договора возмещение в полной сумме.

По мнению руководства Общества, концентрация кредитного риска достаточно высока, т. к. на одного дебитора приходится 71,8% задолженности перед организацией от общей суммы портфеля задолженности имеющей кредитный риск. Вместе с тем, данный дебитор является лицом, совместно контролируемым третьими лицами.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заёмного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заёмным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Контролировать риск нехватки денежных средств позволяет планирование текущей ликвидности. По Обществу подготавливаются бюджеты движения денежных средств, включающие годовые, квартальные и ежемесячные бюджеты. Использование данного инструмента предполагает анализ сроков платежей, связанных с финансовыми активами, а также прогнозируемых денежных потоков от операционной деятельности. Для управления кредиторской задолженностью осуществляются тщательный выбор поставщиков с соответствующими условиями поставки и оплаты. Политика привлечения заёмных средств

заключается в обеспечении наиболее эффективных форм и условий привлечения заемного капитала в соответствии с потребностями Общества.

Правовые риски. Риски, связанные с изменением налогового законодательства РФ.

Налоговые риски связаны с:

- введением новых видов налогов и сборов,
- увеличением ставок действующих налогов,
- расширением налоговой базы,
- изменением сроков и порядка уплаты налоговых платежей,
- изменением сроков предоставления и сдачи налоговой отчетности.

Соблюдение Обществом требований нормативных актов по налогам и сборам Российской Федерации: своевременная и полная уплата налогов и иных обязательных платежей, отсутствие задолженностей по налогам и сборам позволяет говорить о том, что риски, связанные с изменениями налогового законодательства, Общество оценивает как минимальные.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности.. На отчетную дату Общество не участвует в текущих судебных процессах, способных оказать существенное влияние на результаты его финансово-хозяйственной деятельности. Изменение судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, по мнению Общества, не повлияет на результаты его деятельности.

Основными причинами возникновения рисков хозяйственной деятельности в 2020 году являлись:

- глобальное распространение коронавирусной инфекции, которая оказала значительное влияние на мировую экономику;
- разрыв сделки ОПЕК+ и падение спроса на нефть, вызвавшие существенное снижение стоимости нефти, российских фондовых индексов и курса российского рубля по отношению к доллару США и евро.
- Существенное снижение российских фондовых индексов и курса российского рубля по отношению к доллару США и евро в 1 квартале 2020 года

Текущая ситуация в мире может оказывать отрицательное влияние на объемы продаж из-за неопределенности на рынке, на способность Покупателей погасить дебиторскую задолженность в установленные договорами поставки сроки, на своевременное погашение Обществом кредиторской задолженности.

Касательно деятельности Общества, в течение 2020 года наблюдались кратковременные периоды нестандартного падения/роста спроса на работы (услугам), оказываемые Обществом своим контрагентом (из-за приостановки темпов работ, связанных с ограничениями, введенными Правительством РФ для предотвращения распространения коронавируса).

Общество в 2020 году:

- не относилось к отраслям, наиболее пострадавшим в результате распространения коронавирусной инфекции;
- государственная помощь Обществу не предоставлялась;
- входило в список Организация, обслуживающих системообразующие предприятия Тульской области и не прекращало свою непрерывную деятельность в течение 2020 года, обеспечив сотрудников в полном объеме средствами индивидуальной защиты и дезинфицирующими средствами;
- от 10% до 30% сотрудника Общества выполняли свои обязанности дистанционно.
- сокращения штата не проводилось;
- обесценения активов не происходило;
- задержек в системе внутреннего контроля не наблюдалось;
- задержек с получением информации, необходимой для выполнения процедур мониторинговых систем контроля не наблюдалось;
- рисков, связанных с использованием ИТ-систем не наблюдалось. Риска ненадлежащего или несанкционированного доступа к ИТ-системам, в которых хранятся финансовые данные, нет.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период, не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год. Руководство Общества считает введенные в 2020 году в мире карантинные меры в связи с распространением коронавирусной инфекции не корректирующими событиями, не требующими корректировки отчетности.

В настоящее время Общество внимательно следит за развитием ситуации в стране и мире, связанной с пандемией коронавируса, проводит оценку последствий, вызванных указанными событиями, на финансовое положение, ожидаемые финансовые результаты и будущие денежные потоки и планирует свою деятельность с учетом такого анализа.

Раздел 13. Государственная помощь

Получено от Федерального Фонда социального страхования на финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма 47,7 тыс. руб. на проведение аттестации рабочих мест

Раздел 14. Информация о непрерывности деятельности

Отчетность подготовлена, исходя из предположения непрерывности деятельности Общества, т. е. при условии, что организация в обозримом будущем будет продолжать свою деятельность и у нее отсутствуют намерения ликвидации или сокращения деятельности.

Раздел 15. Информация о стоимости чистых активов

Величина чистых активов на 31.12.2019 г. составляет 10 005 тыс. руб.

Величина чистых активов на 31.12.2020 г. составляет 10 935 тыс. руб.

Раздел 16. Информация об условных и чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за отчетный период не было. Условные факты хозяйственной деятельности не выявлены.

Генеральный директор



М. Ю. Ильин

29.03.2020 г.