

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**  
**ООО «Винтек Пластик» за 2020 год**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Винтек Пластик» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

## 1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

### 1.1. Общая информация

**Полное наименование** – Общество с ограниченной ответственностью «Винтек Пластик».

Общество с ограниченной ответственностью «Винтек Пластик» (далее «Общество») зарегистрировано 28.05.2004 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1045011801790.

**Местонахождение Общества (адрес):** 142256, Московская область, г. Серпухов, пос. Шарапова-Охота, тер. ООО «Винтек Пластик», стр.1

**Почтовый адрес Общества:** 142256, Московская область, г. Серпухов, д. Васильевское, 3б.

Уставный капитал Общества составил в 2020 году составил 1 475 000 000 рублей (*об увеличении уставного капитала в ЕГРЮЛ внесены изменения 03.03.2018 г., 29.08.2018 г. до 06.03.2018 г. уставной капитал составлял 915 000 000 рублей*). На отчетную дату уставный капитал в размере 100% оплачен полностью путем зачета взаимных требований.

:

**Численность работающих сотрудников Общества составила (основание: п.31 ПБУ 4/99):**

<b>Наименование показателя</b>	<b>2020г.</b>	<b>2019г.</b>	<b>2018г.</b>
Среднегодовая численность, чел	247	224	223
Численность работающих сотрудников на 31 декабря	235	227	222

### 1.2. Основные виды деятельности

**Основными видами деятельности Общества** в отчетном году являлись:

Основным видом деятельности Общества является производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей (ОКВЭД 22.21).

Дополнительными видами деятельности Общества являются: производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве (ОКВЭД 22.23;) производство прочих пластмассовых изделий (ОКВЭД 22.29); работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (ОКВЭД 43.99); торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

### 1.3. Филиалы, представительства и структурные подразделения

1.3.1 В 2009 г. зарегистрирован Казанский филиал ООО «Винтек Пластик» по адресу г.Казань ,ул. Аделя Кутуя, д.163 . Филиал не является юридическим лицом, не выделяется на отдельный баланс , не имеет расчетного счета, не выплачивает вознаграждение в пользу физических лиц, осуществляет свою деятельность согласно Положению , утвержденному решением Единственного участника ООО «Винтек Пластик» ОАО «АДОПЕН ПЛАСТИК ВЕ ИНШААТ САНАЙИ А.Ш.».

1.3.2 В 2010 г. 16.03 зарегистрировано обособленное подразделение (Московский офис), расположенное по адресу : 115114, Москва г, Павелецкая наб, дом № 2, корпус 2, оф.38 . Обособленное подразделение не является юридическим лицом, не выделяется на отдельный баланс, не имеет расчетного счета, не выплачивает вознаграждение в пользу физических лиц.

1.3.3 В 2011 г. 18.05 зарегистрировано обособленное подразделение расположенное по адресу: Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Геологическая д. 9 в, 10. Обособленное подразделение не является юридическим лицом, не выделяется на отдельный баланс, не имеет расчетного счета, не выплачивает вознаграждение в пользу физических лиц. Деятельность обособленного подразделения временно с 02.2014 г. приостановлена.

1.3.4 В 2013 г. 01.04.13 г. зарегистрировано обособленное подразделение расположенное по адресу: 603124, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Айвазовского ул, дом № 10А

### 1.3. Структура капитала, основные акционеры (участники)

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Обязательная информация		
Ф.И.О.	Должность	Нормативный документ
Исмаил Эсе	Генеральный директор	Устав

Совет директоров не создавался.

Контрольным органом организации является учредитель Общества. Учредителем Общества является Акционерное общество "АДОПЕН ПЛАСТИК ВЕ ИНШААТ САНАЙИ".

Высшим органом Общества является Высшим органом общества является общее собрание участников общества

На 31 декабря 2020 года исполнительным органом является генеральный директор.

### 1.8. Информация о реестродержателе и аудиторе

В связи с отсутствием акций, реестродержателя не имеется. Аудит проводит ООО "Аудиторская служба "Партнеры"

### 1.9. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Компания не располагает дочерними и зависимыми обществами.

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

(Основание: пункт 19 ПБУ 1/2008)

### 2.1. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается

стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

№ п/п	Группа ОС	Срок полезного использования
1	Здания	Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)
2	Сооружения	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно) Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно) Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)
3	Машины и оборудование (кроме офисного)	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно) Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно) Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
4	Транспортные средства	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно) Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)
7	Другие виды основных средств	Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)

Переоценка основных средств не производится.

### **2.2. Затраты по ремонту основных средств**

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

### **2.3. Арендованные объекты основных средств**

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом счете в оценке, установленной в договоре, а в случае ее отсутствия – по кадастровой стоимости (для объектов недвижимости) и по условной оценке (для остальных объектов основных средств).

### **2.4. Нематериальные активы (НМА)**

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами,

определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом .

Принятые сроки полезного использования нематериальных активов:

№ п/п	Наименование НМА	Срок полезного использования
1	Лицензия на воду , инв.№: 00000017	240 месяцев Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
2	Патент на полезную модель №121853 , инв.№: 00000018	107 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
3	Товарный знак ACCADO , инв.№: 00000015	107 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
4	Товарный знак ADOOR , инв.№: 00000009	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
5	Товарный знак ADOPLAST , инв.№: 00000007	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
6	Товарный знак ADOSIDING , инв.№: 00000005	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
7	Товарный знак GOLDENPLAST , инв.№: 00000001	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
8	Товарный знак PANADO , инв.№: 00000016	107 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
9	Товарный знак PENTECH , инв.№: 00000003	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
10	Товарный знак PLASPEN , инв.№: 00000013	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
11	Товарный знак PLASWIN , инв.№: 00000006	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)

		лет включительно)
12	Товарный знак SAKELLI , инв.№: 00000004	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
13	Товарный знак SUNTECH , инв.№: 00000011	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
14	Товарный знак TERMOTECH , инв.№: 00000008	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
15	Товарный знак THERMOTECH , инв.№: 00000010	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
16	Товарный знак TRUBADO , инв.№: 00000012	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
17	Товарный знак WIN-OPEN , инв.№: 00000002	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
18	Товарный знак WINTECH , инв.№: 00000014	114 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)
19	Товарный знак GRUNDER	103 месяцев Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)

Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

Переоценка НМА не производится. Проверка на обесценение НМА не производится.

### **2.5. Незавершенные капитальные вложения**

Незавершенные капитальные вложения в бухгалтерском балансе отражаются в составе соответствующих им показателей, основных средств или нематериальных активов. В случае существенности незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе обособленно в составе отдельного показателя.

### **2.6. Материалы, товары, готовая продукция (МПЗ)**

При отпуске материалов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости за месяц.

Фактическая себестоимость материалов формируется из всех затрат на их приобретение, включая транспортно-заготовительные расходы, учетные цены не применяются.

Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров

При продаже товаров их стоимость списывается по методу по средней себестоимости за месяц.

Готовая продукция учитывается по нормативной (плановой) себестоимости без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». По дебету счета 43 отражается готовая продукция по нормативной (плановой) себестоимости. Сумма отклонений списывается на счета, на которые списана себестоимость готовой продукции по плановым ценам.

Остатки готовой продукции и полуфабрикатов на складе (иных местах хранения) на конец (начало) отчетного периода оцениваются по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути либо переданные покупателю под залог, учитываются в бухгалтерском учете в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

В бухгалтерском балансе обесцененные МПЗ отражаются за минусом резерва на обесценение. Резерв создается по каждой единице МПЗ.

Критериями необходимости создания резерва является снижение их стоимости в случаях:

1. Моральном устаревании запасов или потере первоначальных качеств.

Оценку морального износа, полной или частичной потери свойств запаса осуществляют соответствующие специалисты (рабочая комиссия), которые дают заключение и формируют протокол о дальнейшем использовании (либо неиспользовании) таких материальных ценностей.

2. Снижении текущей рыночной или продажной стоимости.

Текущая рыночная стоимость определяется на основе статистической информации по цене последней закупки материалов у поставщиков. Снижение продажной стоимости материальных ценностей определяется на основе заключенных договоров с покупателями, в которых цена реализации материальных ценностей указана ниже себестоимости.

## ***2.7. Финансовые вложения***

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

## ***2.8. Коммерческие и управленческие (общехозяйственные) расходы***

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно в полном объеме включаются в состав себестоимости проданной продукции.

## ***2.9. Доходы и расходы***

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими доходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими расходами.

В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и прочие расходы:

- курсовые разницы по займам;

Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.

### **2.10. Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам**

В бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;

- при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

### **2.11. Денежные средства и денежные эквиваленты**

*(Основание: пункт 23 ПБУ 23/2011)*

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты с условием возврата «до востребования» или со сроком погашения до трех месяцев;

- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников, помимо самих сумм оплаты труда, отражаются:

- удержанные из доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ;

- удержанные из оплаты труда работников и перечисленные взыскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания;

- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ 23/2011, отражаются свернуто:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);

- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);

- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств.

Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от текущих операций.

### **2.12. Переоценка средств в валюте. Курсовые разницы**

Пересчет денежных средств в кассе и на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с

юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы показываются развернуто, кроме курсовых разниц, по полученным займам, которые учитываются свернуто.

В отчете о финансовых результатах доходом (расходом) от продажи иностранной валюты является сумма выгоды (потерь) от операции, рассчитываемой как разница между суммой денежных средств в рублях, полученных при продаже иностранной валюты, и рублевой оценкой этой валюты на дату операции. Исключением являются курсовые разницы, связанные с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которые подлежат отнесению на добавочный капитал.

### ***2.13. Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные лицензии, страхование, расходы на сертификацию и прочие разрешения), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В отчетности расходы будущих периодов, в случае их незначительности, отражаются:

- в составе прочих оборотных активов, если их срок погашения составляет менее 12 месяцев;

- в составе прочих внеоборотных активов, если их срок погашения превышает 12 месяцев.

В случае значительности расходы будущих периодов отражаются в составе отдельного показателя соответствующего раздела отчетности.

### ***2.14. Отложенные налоги***

При составлении бухгалтерской отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

### ***2.15. Оценочное обязательство на предстоящую выплату отпусков***

Оценочное обязательство формируется исходя из ежемесячного процента отчислений от фактической суммы расходов на оплату труда. Процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков (с учетом начисленных страховых взносов) к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда (с учетом начисленных страховых взносов).

В конце года, на отчетную дату, проводится инвентаризация и уточнение резерва, по каждому сотруднику, исходя из количества дней неиспользованного им отпуска, среднедневной суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка в Постановлении Правительства РФ от 24.12.2004 г. №922) и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

### ***2.16. Критерии признания существенной ошибки***

Существенной признается ошибка, составляющая 10% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

### ***2.17. Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности***

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 5 % и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

### **2.18. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств**

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

- по основным средствам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам каждый год не ранее 1 октября.

## **3. ИЗМЕНЕНИЯ И ДОПОЛНЕНИЯ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ**

*(Основание: пункт 21 ПБУ 1/2008)*

В Учетную политику в связи с переходом на новую программу учета Бухгалтерия предприятия КОРП, ред.3.0. 1С в 2020 году были внесены следующие изменения):

Учет расходов по налогу на прибыль организации определяется в соответствии с ПБУ 18/02 в редакции Приказа Минфина РФ от 22.11.2018 г. №236н. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом.

## **4. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ***ие: подпункт 1 пункта 9 ПБУ 22/2010)*

**Вступительные остатки в бухгалтерской отчетности на 31.12.2019 г. не корректировались.**

## **5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА**

### **5.1. Нематериальные активы (стр. 1110)**

А) Информация о наличии и движении нематериальных активов, представлена в табличной части Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов в разделе №1.

Б) НМА с неопределенным сроком полезного использования в представленных в бухгалтерской отчетности отчетных периодах отсутствовали.

В) Нематериальные активы, приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, в представленных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2020 г. отчетных периодах у Общества отсутствовали.

Г) Сроки полезного использования нематериальных активов в представленных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2020 г. отчетных периодах не изменялись.

### **5.2. Основные средства (стр. 1150)**

А) Информация о наличии, движении, начисленной амортизации, изменении первоначальной стоимости в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации основных средств, представлена в табличной части Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов в разделе №3.

Б) В отчетном периоде, а также в других периодах, предшествующих отчетному и отраженных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2020 г., у Общества отсутствовали:

- объекты основных средств, стоимость которых не погашается;
- объекты, подлежащие учету в составе доходных вложений;
- объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

А) У Общества за балансом учтено имущество, полученное в аренду (субаренду, лизинг):  
(Основание: пункт 32 ПБУ 6/01)

Наименование Вида имущества (аренды)	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Лизинг автомобилей	339	339	0

### 5.3. Финансовые вложения (стр.1170, стр.1240)

А) Финансовые вложения в отчетных периодах, представленных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2020 г., у Общества отсутствовали.

### 5.4. Отложенные налоговые активы (стр.1180)

Информация о структуре отложенных налоговых активов приведена в таблице ниже:

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019г.	31.12.2018 г.
Оценочные обязательства и резервы			
Расходы будущих периодов, включая перенесенный на будущее убыток	17 517	0	0
Резервы сомнительных долгов	0	0	0
Прочие отложенные налоговые активы	0	0	0
<b>Итого</b>	<b>17 517</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 5.5. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствовали на 31.12.2020 г.

### 5.6. Запасы (стр.1210)

А) Информация о запасах, в том числе переданных в залог, о запасах, стоимость которых снизилась, представлена в табличных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов в разделе №4.

Б) Материально-производственные запасы, переданные в залог у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. у Общества отсутствовали материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась.

### 5.7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220)

Величина налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям имела следующую структуру:

НДС	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018г.
Контрагент			
ПримСтекло	0	0	80
Новороссийская таможня	0	0	5 910
РусВинил	0	0	46
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)	189	0	0
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 036</b>

### 5.8. Дебиторская задолженность, резерв по сомнительным долгам (стр.1230)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в составе табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов в разделе №5.1.

Структура дебиторской задолженности представлена в таблице ниже:

Вид задолженности	31.12.2020 г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	69 188	72 863	313 036
Расчеты с покупателями и заказчиками	60 734	66 262	72 717
Расчеты по налогам и сборам	69	649	8 478
в том числе:			
- Расходы по страхованию	22	0	0
Расходы с персоналом по прочим операциям	0	0	0
Расчеты с учредителями	0	0	0
Прочее	3 447	3 802	11 165
Резерв по сомнительной задолженности	-4 739	-18 503	-30 023
<b>Итого</b>	<b>128 699</b>	<b>125 073</b>	<b>375 373</b>

Дебиторская задолженность в иностранной валюте состоит в основном из авансов, выданных поставщику за поставку основного сырья, добавок в виде стабилизаторов, импакта, титана, запасных частей, и других материалов необходимых для производства ПВХ профиля

(Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений к Бухгалтерскому балансу п 5 п.п. 5.1).

### 5.9. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Информация о курсах валют, установленных ЦБ РФ:

Курсы валют, установленные ЦБ РФ	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Доллар США (руб. за долл.)	73,8757	61,9057	69,4706
Евро (руб. за евро)	90,6824	63,3406	79,4605

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Наименование показателя	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Денежные средства в кассе	22	663	499
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	6 494	1 770	17 155
Денежные средства на валютных счетах	81	94	524
Денежные средства на карточных счетах			
Денежные эквиваленты			
Денежные средства в пути			
Депозитные счета			
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>6 597</b>	<b>2 527</b>	<b>18 178</b>
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>6 597</b>	<b>2 527</b>	<b>18 178</b>

### 5.10. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы включают:

Наименование	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
--------------	---------------	---------------	---------------

Сертификация продукции	679	548	473
Програмное обеспечение	335	243	242
	1 014	791	715

### 5.11. Добавочный капитал (стр. 1350)

А) Структура добавочного капитала представлена следующим образом:

Наименование показателя	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Передача акционерами (участниками) средств в добавочный капитал в целях увеличения чистых активов;			
Вклады участников в имущество общества			
Суммы НДС по основным средствам, принятым в качестве взноса в уставный капитал, подлежащие налоговому вычету у принимающей организации в порядке, установленном НК РФ			
Положительная курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, в случае, когда вклады вносятся иностранной валютой	11 347	11 347	11 347

### 5.12. Резервный капитал (стр. 1360)

А) Уставом Общества создание резервного фонда не предусмотрено.

### 5.13. Заемные средства (стр. 1410 стр.1510)

#### Долгосрочные обязательства по заемным средствам

Заемные средства по состоянию на 31.12.2020 включали:

Наименование кредитора	№ и дата договора	Дата погашения	Наименование валюты	Сумма задолженности в валюте	Сумма задолженности (тыс. руб.)
АО "Кредит Европа Банк»	000001006107 от 03.03.2020	31.03.2023	Рубли РФ		77 000
АО "Кредит Европа Банк»	000001006131 от 21.04.2020	19.05.2023	Рубли РФ		36 666
АО "Кредит Европа Банк»	000001006198 от 15.07.2020	14.07.2023	Рубли РФ		67 200
АО "Кредит Европа Банк»	000001006156 от 02.06.2020	02.06.2023	Рубли РФ		36 667
АО "Кредит Европа Банк»	000001006284 от 15.10.2020	29.09.2023	Рубли РФ		38 000
ИТОГО					255 533

#### Краткосрочные обязательства по заемным средствам

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2020 включали:

Наименование кредитора	№ и дата договора	Дата погашения	Наименование валюты	Сумма задолженности в валюте	Сумма задолженности (тыс. руб.)
АО "Кредит Европа Банк"	000001006284 от 15.10.2020	30.09.2022	Рубли РФ		19 000
АО "Кредит Европа Банк"	000001006107 от 03.03.2020	31.08.2020	Рубли РФ	-	49 000
АО "Кредит Европа Банк"	000001006131 от 21.04.2020	30.09.2020	Рубли РФ	-	23 333
АО "Кредит Европа Банк"	000001006198 от 15.07.2020	31.12.2020	Рубли РФ	-	42 767
АО "Кредит Европа Банк"	000001006156 от 02.06.2020	30.11.2020	Рубли РФ	-	23 334
А.О. ИШБАНК	34-КЛ-3/19 от 30.09.2019	25.09.2021	Рубли РФ	-	89 396
А.О. ИШБАНК	25-КЛ-3/19 от 27.06.2019	26.06.2021	Рубли РФ	-	183 000
А.О."Адопен Пластик ве Иншаат Санайи"	б/н от 25.01.2006	% по займу	ЕВРО	8 143,62	738
А.О."Адопен Пластик ве Иншаат Санайи"	б/н от 24.09.2009	% по займу	ЕВРО	19 256,28	1 746
А.О."Адопен Пластик ве Иншаат Санайи"	б/н от 04.02.2013	% по займу	ЕВРО	188 349,69	17 080
А.О."Адопен Пластик ве Иншаат Санайи"	б/н от 28.02.2013	% по займу	ЕВРО	678 351,69	61 515
А.О."Адопен Пластик ве Иншаат Санайи"	б/н от 20.08.2014	% по займу	ЕВРО	489 738,61	44 411
А.О."Адопен Пластик ве Иншаат Санайи"	б/н от 26.12.2014	% по займу	ЕВРО	105 793,97	9 593
А.О."Адопен Пластик ве Иншаат Санайи"	б/н от 28.08.2016	% по займу	ЕВРО	150 279,55	13 628
ИТОГО					578 541

Общество не имеет штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2020 г.

#### 5.14. Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)

Информация о структуре отложенных налоговых обязательств приведена в таблице ниже:

Наименование показателя	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Основные средства	47	0	0
Незавершенное производство	0	0	0
Готовая продукция	0	0	0
<b>Итого:</b>	<b>47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 5.15. Кредиторская задолженность (стр. 1510, 1520)

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в составе табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов в разделе №5.3.

Структура кредиторской задолженности приведена в таблице ниже.

#### Кредиторская задолженность

Вид задолженности	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
<b>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</b>	<b>16 906</b>	<b>19 338</b>	<b>10 601</b>
<b>Расчеты с покупателями и заказчиками</b>	<b>63 540</b>	<b>46 076</b>	<b>12 993</b>
<b>Расчеты по налогам и сборам</b>	<b>15 357</b>	<b>18 063</b>	<b>4 119</b>
в том числе:			
- НДФЛ	1 497	996	1 054
- НДС	6 258	14 022	
-Налог на прибыль	5 143	-	-
- налог на прибыль начисленный с доходов иностранных контрагентов	0	4	0

<b>Вид задолженности</b>	<b>31.12.2020 г.</b>	<b>31.12.2019 г.</b>	<b>31.12.2018 г.</b>
- Транспортный налог	12	13	16
- Налог на имущество	1 801	1 887	2 665
-Налог на землю	646	1 134	360
-Прочие		7	24
Расчеты с персоналом по оплате труда	<b>7 480</b>	<b>5 035</b>	<b>4 206</b>
Расходы по страхованию		-	<b>172</b>
Пенсионный фонд	<b>3 169</b>	<b>2 508</b>	<b>2 283</b>
Фонд обязательного медицинского страхования	<b>622</b>	<b>379</b>	<b>387</b>
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)		-	<b>62</b>
<b>Прочее</b>	<b>116</b>	<b>242</b>	180
<b>Итого</b>	<b>107 190</b>	<b>91 641</b>	<b>35 003</b>

По состоянию на 31 декабря 2020 г., 2019 и 2018 годы. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

#### **5.16. Оценочные обязательства (стр. 1540)**

Информация об оценочных обязательствах представлена в составе табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов в разделах №7.

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам за текущий и предшествующий отчетные периоды:

<b>Период</b>	<b>Неиспользованные отпуска</b>	<b>Взносы на социальное страхование</b>	<b>Итого</b>
1	2	3	(2+3)
<b>Сальдо на 31 декабря 2018 г.</b> (на начало предшествующего периода)	8 461	2 449	10 910
Признано в 2019 году (предшествующем периоде)			13 458
Списано в счет отражения затрат или признания обязательства в 2019 году (предшествующем периоде)			12 496
<b>Сальдо на 31 декабря 2019 г.</b> (на начало текущего периода)	9 239	2 633	11 872
Признано в 2020 году (в текущем)			37 849
Списано в счет отражения затрат или признания обязательства в 2020 году (в текущем)			31 636
<b>Сальдо на 31 декабря 2020 г.</b> (на конец текущего периода)	14 379	3 706	18 035

#### **5.17. Информация об обеспечении выданных**

Информация на 31.12.2020

<b>Обязательство</b>	<b>Выданное обеспечение</b>	<b>Сумма в ЕВРО.</b>	<b>Должник</b>	<b>Дата окончания обеспечения</b>	<b>Комментарии</b>
Кредитные договоры	Последующий договор залога недвижимого имущества (ипотека)	<b>10 908 988,92</b>	ООО «Винтек Пластик»	15.10.2024	
Кредитные договоры	Последующий договор залога оборудования	<b>1 098 691,69</b>	ООО «Винтек Пластик»	15.10.2024	

## 5.18. Информация об обеспечении полученных отсутствует.

### 6. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

#### 6.1. Выручка (стр.2110)

Выручка (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе обычных видов деятельности за 20XX г. и 20XX г. представлена следующим образом:

Вид деятельности	Январь-декабрь 2020 г.	Январь-декабрь 2019 г.
Выручка от реализации готовой продукции	2 114 903	2 047 879
Выручка от реализации товаров	306 957	265 226
<b>Итого:</b>	<b>2 421 860</b>	<b>2 313 105</b>

А) В текущем и предшествующем периоде выручка, полученная по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствовала.

#### 6.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе статей затрат приведена в табличных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету финансовых результатов в разделе №6.

В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг) в разрезе обычных видов деятельности за 2020 и 2019 годы:

Вид деятельности	Январь-декабрь 2020 г.	Январь-декабрь 2019 г.
Себестоимость продаж готовой продукции	(1 740 925)	(1 741 335)
Себестоимость продаж товаров	(249 802)	(222 519)
<b>Итого:</b>	<b>(1 990 727)</b>	<b>(1 963 854)</b>

#### 6.3. Прочие доходы (стр. 2340)

Состав прочих доходов представлен в таблице ниже:

Прочие доходы	за 2020 г.	за 2019 г.
Курсовые разницы	145 989	227 831
Продажа (покупка) иностранной валюты	271 227	382 830
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 044	1 511
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	33 217	25 446
Премия от поставщика (РУСВИНИЛ)	5 900	9 017
Восстановлен резерв по сомнительным долгам	22 225	13 538
Результаты инвентаризации	3 294	0
Доходы от сдачи имущества в аренду	3 262	2 906
Прочие доходы	9 209	1 193
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>496 367</b>	<b>664 272</b>

#### 6.4. Прочие расходы (стр. 2350)

Состав расходов представлен в таблице ниже:

Прочие расходы	за 2020 г.	за 2019 г.
Курсовые разницы	(276 246)	(76 692)
Расходы на услуги банков	(3 014)	(3 619)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(71)	(604)

Продажа (покупка) иностранной валюты	(271 462)	(383 176)
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	(32 952)	(24 631)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(6 327)	(3 081)
Списание дебиторской задолженности	(16 373)	(24 663)
Прочие расходы	(25 727)	(15 894)
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>(632 172)</b>	<b>(532 360)</b>

#### 6.5. Налог на прибыль (стр. 2300 - 2450)

В отчетном и предшествующем периоде ставка налога на прибыль не изменялась и составила 20%.

Информация о налоге на прибыль, сформированном в 2020 г. представлена в таблице ниже:

№ п/п	Наименование показателя	Январь-декабрь 2020 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	11 547
2	Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	53 852
3	Ставка по налогу на прибыль	20%
4	<b>Сумма условного дохода (расхода) по налогу на прибыль (стр.1 x стр.3)</b>	<b>(2 309)</b>
5	<b>Постоянные разницы отчетного периода, в том числе:</b>	(40 740)
	- проценты не учитываемые в целях налога на прибыль	(5 295)
	- НДС с безвозмездной передачи имущества, учтенный в расходах	(3 433)
	Курсовые разницы	(37 497)
	Восстановление резерва по сомнительным долгам	6 809
	Прочие расходы	(1 324)
6	<b>Постоянное налоговое обязательство (актив) (стр. 5 x стр.3)</b>	<b>(8 148)</b>
7	<b>Вычитаемые временные разницы, в том числе:</b>	<b>25 127</b>
	- амортизация объектов ОС	(1 799)
	- убытки прошлых лет	26 926
8	<b>Изменение ОНА (стр. 7 x стр. 3)</b>	<b>5 025</b>
9	<b>Налогооблагаемые временные разницы, в том числе:</b>	<b>236</b>
	- амортизация (расходы) по объектам ОС	236
10	<b>Изменение ОНО (стр. 9 x стр.3)</b>	<b>47</b>
11	Текущий налог на прибыль (стр.4+/-стр.6+/-стр.8+/-стр.10)	<b>(5 385)</b>

## 7. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

#### 7.1. Строка 4119 «прочие поступления» по текущим операциям включает:

Наименование показателя	Январь-декабрь 2020 г.	Январь-декабрь 2019 г.
Прочие поступления	26 599	8 767
<i>в том числе</i>		
Премия от поставщика (ООО «РусВинил»)	9 017	
Продажа прочего имущества	7 690	

Возврат переплаты по решению налогового органа	7 260	7 237
Возврат от поставщиков	507	370
Прочие поступления	2 125	1 160

**7.2. Строка 4122 «в связи с оплатой труда» включает:**

Наименование показателя	Январь-декабрь 2020 г.	Январь-декабрь 2019 г.
Оплата труда	(170 815)	(144 723)
НДФЛ с оплаты труда	(21 170)	(17 879)
Страховые взносы	(48 850)	(42 595)
Алименты	(859)	(1 089)
Прочие удержания	(681)	(1 059)
<b>Итого:</b>	<b>(242 375)</b>	<b>(207 345)</b>

**7.3. Строка 4129 «прочие платежи» по текущим операциям включает:**

Наименование показателя	Январь-декабрь 2020 г.	Январь-декабрь 2019 г.
Прочие платежи	(52 139)	(81 227)
<i>в том числе</i>	( )	( )
Налоги и сборы	(27 836)	(19 525)
Возврат покупателям	(13 041)	(457)
Услуги банка	(3 371)	(3 610)
Выдача/перерасход по авансовым отчетам	(2 888)	(3 318)
Прочие платежи	(5 003)	(54 317)

**8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ.**

**8.1 Связанные стороны**

(Основание: пункт 27 ПБУ 4/99)

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
АО «АДОПЕН ПЛАСТИК ВЕ ИНШААТ САНАЙИ»	Турция, организационно-промышленная зона Анталии, микрарайон 2 отдел, пр.21, д.3, Дошемеалты/Анталия	Учредитель	100

**8.2. Бенефициарные владельцы**

(Основание: пункт 1, пп. 1 пункта 3, пункты 6, 7 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»)

ФИО	Гражданство	Размер доли в Обществе
Сак Мустафа	Турция	0

### **8.3 Данные об операциях со связанными сторонами**

*(Основание: пункт 27 ПБУ 4/99)*

В процессе финансово-хозяйственной деятельности в 2020 году Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами: в тыс. руб.

Наименование операции	№ счета	Сальдо на 01.01.2020		Обороты по счету		Сальдо на 31.12.2020	
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Приобретение товаров (работ, услуг)	60.21		2 278	568 029	568 182		2 431
Приобретение товаров (работ, услуг)	60.22	13 018		60 377	34 791	38 604	
Реализация товаров (работ, услуг)	62			6 940	653	6 287	
Получение заемных средств	67.24		123 467	16 033	41 277		148 711
<b>ИТОГО:</b>							

### **8.4 Основной управленческий персонал (АУП)**

*(Основание: пункт 12 ПБУ 11/2008)*

Обществом в 2020 г. выплачена основному управленческому персоналу заработная плата в сумме 45 15 тыс. рублей, в 2019 г. выплачена основному управленческому персоналу заработная плата в сумме 42 421 тыс. руб.

## **9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

*(Основание: пункт 10 ПБУ 7/98)*

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2020 год, у Общества не было.

## **10. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ**

*(Основание: пункты 25-28 ПБУ 8/2010)*

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. у Общества имеются обязательства по оплате отпусков сотрудникам, информация по которым отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса. Информация о видах оценочных обязательств, их изменениях за 2020 год приведена в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раздел 7. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника, рассчитанного по правилам, установленным в Положении «Об особенностях исчисления средней заработной платы», утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 г. №922

## **11. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

*(Основание: пункты 26 ПБУ 4/99)*

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленных в бухгалтерской отчетности на 31.12.2020 г. отчетных периодах отсутствовали.

## **12. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

*(Основание: разъяснения Минфина России Письмо от 09.01.2013 № 07-02-18/01,  
Информация Минфина России №ПЗ-9/2012)*

### **12.1. Условия ведения деятельности Общества**

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние. Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

### **12.2. Налогообложение**

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

### **12.3. Кредитный риск.**

Общество часть отгрузок производит без предварительной оплаты, в связи с этим возникает риск неоплаты сделки, что повлечет за собой возникновение убытков.

Для минимизации таких рисков Общество заключает договора залога (ипотеки) с третьими лицами в обеспечение исполнения обязательств по оплате. Обществом осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности с целью применения своевременных мер по ее взысканию

#### **12.4. Валютный риск**

Общество имеет значительную часть обязательств, выраженных в валюте, поэтому оно подвержено **валютному риску**. Резкие колебания курса валюты в сторону увеличения могут привести к ухудшению финансовых показателей Общества.

#### **12.5. Существующие и потенциальные иски против Общества**

В настоящее время против общества отсутствуют исковые заявления. Так же не усматривается вероятность возникновения потенциальных исков в отношении Общества

#### **12.6. Риск ликвидности**

Риск ликвидности – это показатели, которые оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

#### **Коэффициент текущей ликвидности**

Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайший год.

Такая ситуация говорит о высокой платежеспособности.

Оптимальное значение показателя – 1,5. Если данный показатель меньше 1, то имеющихся оборотных активов не хватает для погашения краткосрочных обязательств. Если показатель превышает 2, то это свидетельствует о неэффективном использовании активов.

Формула для расчета показателя текущей ликвидности:  $K (\text{ликвидности}) = (\text{Итог разд. II Баланса}) / (\text{Краткосрочные заемные средства (стр. 1510 разд. V Баланса)} + \text{Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 разд. V Баланса)} + \text{Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 разд. V Баланса)})$ .

<b>Нормативные значения</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>
От 1 до 2 – оптимальный показатель Больше 2 – неэффективное использование активов	0,71	0,65	0,6

В отчетном периоде коэффициент текущей ликвидности составляет 0,71, что показывает неэффективность использования активов.

#### **Коэффициент автономии.**

Коэффициент показывает, какая доля в общем объеме источников финансирования приходится на собственные средства Общества. Значение этого показателя важно для кредиторов, т.к. они могут увидеть, способно ли Общество, реализовав часть имущества, сформированного за счет собственных средств, рассчитаться с ними.

Чем меньше значение показателя, тем больше зависимость Общества от заемных средств, при ведении деятельности. Чем больше этот показатель, тем меньше риск кредиторов при организации одалживания денег.

Формула для расчета коэффициент автономии:  $K (\text{автономии}) = \text{Итог разд. III Баланса} / \text{Валюта Баланса}$ .

Показатели коэффициента автономии представлены в таблице ниже.

<b>Нормативные значения</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>
0,5 и больше	0,10	0,08	-0,06

Значение показателя в 2020 году ниже 0,5, что свидетельствует о том, что имущество наполовину и более сформировано за счет кредитных средств.

### **Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.**

Коэффициент показывает, насколько Общество обеспечено собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости.

Формула для расчета коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами:  $K (\text{обеспеченности собственными оборотными средствами}) = (\text{Итог разд. III Баланса} - \text{Итог разд. I Баланса}) / \text{Итог разд. II Баланса}$ .

Показатели коэффициента представлены в таблице ниже.

<b>Нормативные значения</b>	<b>2020 г.</b>	<b>2019 г.</b>	<b>2018 г.</b>
0,1 и больше	-0,96	-0,72	-0,67

Значение показателя менее 0,1 свидетельствует о не достаточной обеспеченности собственными средствами. Наблюдается зависимость от кредитных средств. Чем больше это значение, тем больше возможностей в проведении независимой финансовой политики.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

**Существенные риски у Общества отсутствуют, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.**

## **13. ДОПУЩЕНИЕ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

*(Основание: пункт 22 ПБУ 1/2008)*

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. краткосрочные обязательства Общества составили 703 813 тыс. руб., оборотные активы составили 478 313 тыс. руб. Общество намерено наращивать оборотные активы. Общество:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность.
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов. Основными кредиторами по краткосрочной кредиторской задолженности являются предприятия группы, что свидетельствует об отсутствии риска неконтролируемого предъявления претензионных требований.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Относительно степени влияния сложной эпидемиологической обстановки можем сообщить следующее. Руководством Общества предпринимаются необходимые действия, позволяющие скорректировать планы получения доходов и возможность снижения или отсрочки расходов.

В период действия ограничительных мер Общество продолжило вести свою деятельность. Данная деятельность явилась особенно востребованной в данный период и у нашей организации имелась возможность вести ее даже с учетом ограничительных, карантинных мер.

Резкого снижения спроса на услуги организации не наблюдалось, объем деятельности в целом по организации на текущий момент не был сокращен. Общество не потеряло значимых контрагентов. Сбоев в сроках поставки услуг, оказываемых Обществом, не происходило.

Для сохранения сотрудничества и исполнения договоров с действующими покупателями и поставщиками была внедрена система Электронного документооборота «Диадок Контур», что позволило оперативно получать и отправлять документы, заключать договоры.

Общество сохранило структуру и штат, «массовых» увольнений не наблюдалось. На дистанционную форму работы были переведены только офисные работники. Связанные с переводом на удаленный режим работы сотрудников ИТ-риски (например, риск ненадлежащего или несанкционированного доступа к ИТ-системам, хищения данных) были минимизированы. Для организации удаленного доступа к корпоративной сети компании развернут VPN сервер на котором выполняется авторизация пользователей допущенных для работы из внешней сети и организация защищенного канала связи, что исключает несанкционированное проникновение в корпоративную сеть. После получения доступа через VPN к корпоративной сети сотрудник авторизуется в домене и пользуется ресурсами сети исходя из прав своей ученой записи. Все попытки авторизации отслеживаются и логируются как на сервере VPN так и в корпоративных программных продуктах.

Удаленная работа не повлияла на эффективность работы сотрудников, постоянно проводились видеоконференции для контроля за работой сотрудников.

Обществу удалось снизить текущие затраты за счет сокращения расходов на рекламу, представительских расходов.

Общество продолжает надлежащим образом исполнять свои обязательства перед сотрудниками, бюджетом, контрагентами.

В период действия ограничительных мер, выручка нашей организации снизилась, однако впоследствии наблюдался значительный ее рост, что позволило выровнять финансовые показатели в целом за период и по сравнению с предыдущим периодом финансовое состояние организации улучшилось.

В связи с принятыми нами мерами и вышеперечисленными сложившимися условиями ведения хозяйственной деятельности у нас отсутствуют значительные сомнения в способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем.

Однако мы не можем оценить, как будут развиваться события с распространением корона вируса в России, и какие действия, будут предприняты руководством страны, а также как эти действия окажут влияние на деятельность нашей организации в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

#### **14. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Государственная помощь Обществу в представленных отчетных периодах не предоставлялась.

Совместная деятельность Обществом не велась (п.27 ПБУ 4/99).

ООО «Винтек Пластик» входит в число крупнейших производителей оконных профилей из ПВХ в России. Доля Общества около 10% рынка. Позиционирование продукции и товаров Компании на рынке, сформировалось, как более доступные по цене, при этом со стабильно высоким уровнем качества и сервиса ТМ (компания) в сравнении с конкурентами. Стратегией Общества является продвижение собственной продукции и товаров среди застройщиков, проектировщиков, дизайнеров в строительном сегменте посредством участия в тендерах, проведения семинаров, презентаций, ознакомления с возможностями нашей продукции.

**Генеральный директор** \_\_\_\_\_ (Эсе Исмаил)