

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	16 060	(11 081)	-	-	-	(730)	-	-	16 060	(11 811)
	5110	за 2019 г.	16 167	(10 426)	-	(107)	107	(761)	-	-	16 060	(11 080)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	2 166	(1 961)	-	-	-	(180)	-	-	2 166	(2 140)
	5111	за 2019 г.	2 166	(1 762)	-	-	-	(198)	-	-	2 166	(1 961)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2020 г.	9 090	(5 376)	-	-	-	(551)	-	-	9 090	(5 926)
	5112	за 2019 г.	9 117	(4 852)	-	(27)	27	(551)	-	-	9 090	(5 376)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2020 г.	744	(744)	-	-	-	-	-	-	744	(744)
	5113	за 2019 г.	824	(812)	-	(80)	80	(12)	-	-	744	(744)
Ноу-хау технологии	5104	за 2020 г.	4 059	(3 000)	-	-	-	-	-	-	4 059	(3 000)
	5114	за 2019 г.	4 059	(3 000)	-	-	-	-	-	-	4 059	(3 000)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

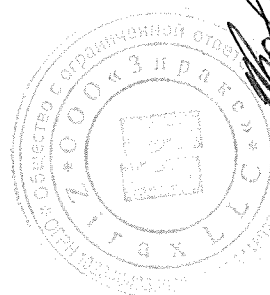
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	3 927	3 765	3 871
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	183	183	183
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	744	582	661
Ноу-хау технологии	5133	3 000	3 000	3 000
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5134	-	-	27

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2020 г.	-	44	-	-	44
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5180	за 2020 г.	-	44	-	-	44
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020 г.	-	44	-	-	44
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров							



Воробьев Николай
Фёдорович

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

19 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	629 103	(430 118)			16 947	(1 199)	1 199	(40 364)	-	-	644 851
в том числе:													
Здания	5210	за 2019 г.	597 811	(392 561)			53 237	(21 946)	14 232	(51 790)	-	-	629 103
	5201	за 2020 г.	155 497	(54 842)			2 836	-	-	(6 090)	-	-	158 334
	5211	за 2019 г.	142 092	(50 716)			20 245	(6 840)	1 269	(5 395)	-	-	155 497
Сооружения	5202	за 2020 г.	36 178	(25 412)			-	-	-	(2 064)	-	-	36 178
	5212	за 2019 г.	32 500	(22 419)			3 678	-	-	(2 993)	-	-	36 178
Офисное оборудование	5203	за 2020 г.	17 014	(12 393)			1 553	(59)	59	(2 925)	-	-	18 508
	5213	за 2019 г.	14 196	(8 849)			4 665	(1 846)	1 846	(5 390)	-	-	17 014
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020 г.	374 230	(298 798)			6 277	-	-	(25 521)	-	-	380 506
	5214	за 2019 г.	373 859	(282 895)			10 796	(10 426)	8 283	(24 185)	-	-	374 230
Транспортные средства	5205	за 2020 г.	32 065	(27 715)			6 150	(1 140)	1 140	(3 329)	-	-	37 074
	5215	за 2019 г.	32 128	(26 314)			11 750	(2 813)	2 813	(13 215)	-	-	41 065
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020 г.	3 480	(1 959)			131	-	-	(434)	-	-	3 612
	5216	за 2019 г.	1 398	(1 368)			2 103	(21)	21	(612)	-	-	3 480
Земельные участки	5207	за 2020 г.	1 637	-			-	-	-	-	-	-	1 637
	5217	за 2019 г.	1 637	-			-	-	-	-	-	-	1 637
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	28 059	(24 394)			7 721	(7 425)	566	(2 325)	-	-	28 354
	5230	за 2019 г.	32 755	(27 547)			933	(5 629)	5 629	(2 476)	-	-	28 059
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020 г.	933	(25)			2 153	(1 857)	201	(583)	-	-	1 229
	5231	за 2019 г.	4 979	(4 979)			933	(4 979)	4 979	(25)	-	-	933
Транспортные средства	5222	за 2020 г.	27 125	(24 369)			5 568	(5 568)	365	(1 743)	-	-	27 125
	5232	за 2019 г.	27 776	(22 568)			-	(650)	650	(2 451)	-	-	27 125

2.1.1. Авансы, выданные поставщикам основных средств без НДС

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Авансы, выданные поставщикам основных средств без НДС		за 2020 г.	2 053	-	727	(2 053)	-	-	-	-	727
		за 2019 г.	649	-	2 053	(649)	-	-	-	-	2 053

2.2. Незавершенные капитальные вложения

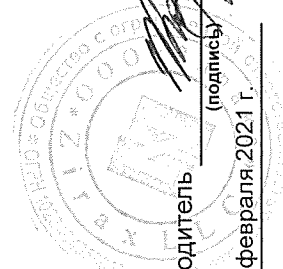
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	4 235	24 582	-	(24 668)	4 150
	5250	за 2019 г.	4 543	39 030	(161)	(39 177)	4 235
в том числе: Строительство объектов основных средств	5241	за 2020 г.	3 475	8 809	-	(8 134)	4 150
	5251	за 2019 г.	4 013	31 436	(161)	(31 813)	3 475
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2020 г.	760	15 774	-	(16 534)	-
	5252	за 2019 г.	-	7 294	-	6 534	760
Оборудование к установке	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	530	300	-	(830)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6 073	19 071
в том числе:			
Здания	5261	2 836	13 578
Машины и оборудование (кроме офисного)	5262	3 215	5 476
Транспортные средства	5263	22	-
Офисное оборудование	5264	-	17
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	24 970	21 662	18 359
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	628	628	628
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	45 605	45 804	34 785
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	63 544	671
	5287	-	-	-



 Руководитель Воробьев Николай
 Фёдорович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 19 февраля 2021 г.


3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	399 042	-	194 244	(889)	-	-	-	592 397	-
	5311	за 2019 г.	399 931	-	-	(889)	-	-	-	399 042	-
в том числе: Доля в уставном капитале	5302	за 2020 г.	345 954	-	194 244	-	-	-	-	540 198	-
	5312	за 2019 г.	345 954	-	-	-	-	-	-	345 954	-
Покупка акций	5303	за 2020 г.	51 088	-	-	-	-	-	-	51 088	-
	5313	за 2019 г.	51 088	-	-	-	-	-	-	51 088	-
Займы	5304	за 2020 г.	2 000	-	-	(889)	-	-	-	1 111	-
	5314	за 2019 г.	2 889	-	-	(889)	-	-	-	2 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	131 522	-	138 327	(268 960)	-	-	-	889	-
	5315	за 2019 г.	153 108	-	149 193	(170 779)	-	-	-	131 522	-
в том числе: Векселя	5306	за 2020 г.	130 633	-	132 627	(263 260)	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	70 219	-	141 203	(80 789)	-	-	-	130 633	-
Займы	5307	за 2020 г.	889	-	5 700	(5 700)	-	-	-	889	-
	5317	за 2019 г.	82 889	-	7 990	(89 990)	-	-	-	889	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	530 564	-	332 571	(269 849)	-	-	-	593 286	-
	5310	за 2019 г.	553 039	-	149 193	(171 668)	-	-	-	530 564	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



 Руководитель _____ Воробьев Николай
 (подпись) _____ Фёдорович
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.

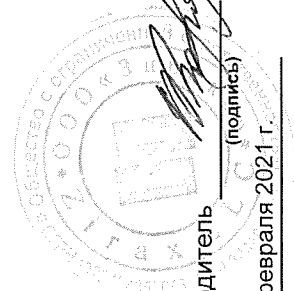
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	433 750	(6 366)	4 318 082	(4 293 032)	-	X	458 800	(6 366)	
	5420	за 2019 г.	250 993	(5 499)	4 558 231	(4 375 474)	912	X	433 750	(6 366)	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	157 167	(6 366)	969 310	(962 766)	-	-	163 711	(6 366)	
	5421	за 2019 г.	98 415	(5 499)	1 134 677	(1 075 926)	912	(1 779)	157 167	(6 366)	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	172 825	-	1 335 242	(1 331 068)	-	-	176 999	-	
	5422	за 2019 г.	59 306	-	1 318 195	(1 204 675)	-	-	172 825	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	30 364	-	280 995	(296 150)	-	-	15 209	-	
	5423	за 2019 г.	25 049	-	343 531	(338 216)	-	-	30 364	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	49 475	-	687 561	(684 187)	-	-	52 849	-	
	5424	за 2019 г.	4 323	-	805 304	(760 152)	-	-	49 475	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	17 028	-	853 580	(853 058)	-	-	17 550	-	
	5425	за 2019 г.	10 726	-	832 239	(825 937)	-	-	17 028	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	6 891	-	191 394	(165 802)	-	-	32 483	-	
	5427	за 2019 г.	53 174	-	124 285	(170 568)	-	-	6 891	-	
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
зalog готовой продукции	5446	50 000	100 000	50 000



Руководитель

Воробьев Николай
Фёдорович(подпись)
(расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	781 081	(218)	3 704 571	10 330	(3 526 446)	(64)	(154)	-	-	969 536	(2 360)
	5530	за 2019 г.	581 783	(289)	4 150 859	60	(3 951 621)	(218)	(289)	-	-	781 081	(218)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	734 065	-	2 989 128	-	(2 818 461)	-	-	-	-	904 733	(2 360)
	5531	за 2019 г.	465 177	(84)	3 079 958	-	(2 811 070)	-	(84)	-	-	734 065	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	44 688	(218)	686 014	-	(672 472)	(64)	(154)	-	-	58 230	-
	5532	за 2019 г.	38 991	(205)	1 046 676	-	(1 040 979)	(218)	(205)	-	-	44 688	(218)
Прочая	5513	за 2020 г.	2 328	-	29 429	10 330	(35 514)	-	-	-	-	6 573	-
	5533	за 2019 г.	77 615	-	24 225	60	(99 572)	-	-	-	-	2 328	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	781 081	(218)	3 704 571	10 330	(3 526 446)	(64)	(154)	X	X	969 536	(2 360)
	5520	за 2019 г.	581 783	(289)	4 150 859	60	(3 951 621)	(218)	(289)	X	X	781 081	(218)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	47 646	45 286	29 311	29 093	14 597	14 309		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	47 646	45 286	29 093	29 093	14 394	14 309		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	218	-	203	-		
прочая	5543	-	-	-	-	-	-		
	5544	-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	139 529	498 562	-	(111 581)	-	-	-	526 510		
	5571	за 2019 г.	-	389 529	-	-	-	(250 000)	-	139 529		
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020 г.	139 529	498 562	-	(111 581)	-	-	-	526 510		
	5572	за 2019 г.	-	389 529	-	-	-	(250 000)	-	139 529		
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	897 920	4 910 509	52 928	(4 955 374)	-	-	-	905 983		
	5580	за 2019 г.	802 117	5 101 118	62 538	(5 317 853)	-	250 000	-	897 920		
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	148 164	2 051 536	-	(1 936 886)	-	-	-	262 814		
	5581	за 2019 г.	97 095	2 324 002	-	(2 272 932)	-	-	-	148 164		
авансы полученные	5562	за 2020 г.	5 219	458 955	-	(443 805)	-	-	-	20 369		
	5582	за 2019 г.	6 096	290 720	-	(291 597)	-	-	-	5 219		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	54 311	744 455	-	(726 468)	-	-	-	72 298		
	5583	за 2019 г.	76 323	848 221	-	(870 233)	-	-	-	54 311		
кредиты	5564	за 2020 г.	553 086	438 186	52 928	(638 361)	-	-	-	405 819		
	5584	за 2019 г.	501 674	520 365	62 538	(781 492)	-	250 000	-	553 086		
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2020 г.	128 108	814 466	-	(807 524)	-	-	-	135 050		
	5586	за 2019 г.	111 226	669 419	-	(652 537)	-	-	-	128 108		
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2020 г.	9 032	402 911	-	(402 310)	-	-	-	9 633		
	5587	за 2019 г.	9 704	448 391	-	(449 063)	-	-	-	9 032		
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
Итого	5550	за 2020 г.	1 037 449	5 409 071	52 928	(5 066 955)	-	X	X	1 432 493		
	5570	за 2019 г.	802 117	5 490 647	62 538	(5 317 853)	-	X	X	1 037 449		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



 Руководитель Воробьев Николай
 (подпись) Фёдорович
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 595 279	1 693 685
Расходы на оплату труда	5620	371 090	401 420
Отчисления на социальные нужды	5630	108 568	120 901
Амортизация	5640	43 213	42 512
Прочие затраты	5650	168 726	181 561
Итого по элементам	5660	2 286 876	2 440 079
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(170 288)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 085	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 293 961	2 269 791




Руководитель

Воробьев Николай
Фёдорович
(расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	67 427	74 342	(78 752)	-	63 017
в том числе:						
Резерв по премии за декабрь	5701	3 839	2 946	-	-	6 785
Резерв по отпускам	5702	27 742	46 597	(42 906)	-	31 433
Резерв по бонусам	5703	35 846	24 799	(35 846)	-	24 799

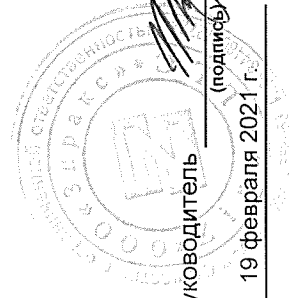


Руководитель _____
 Воробьев Николай
 Фёдорович
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	14 368	4 500	4 500
в том числе:				
Выданные - всего	5801	14 368	4 500	4 500
в том числе:	5810	1 138 286	946 638	329 162
зalog имущества	5811	-	145 457	35 515
зalog готовой продукции	5812	50 000	100 000	50 000
поручительства за 3-х лиц	5813	908 563	596 180	243 647
аккредитивы	5814	179 723	105 000	-

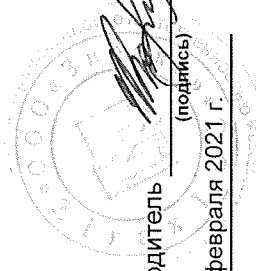


Руководитель
Воробьев Николай
Фёдорович
(подпись)
(расшифровка подписи)

19 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	28 601	4 769
в том числе:			
на текущие расходы	5901	28 601	4 769
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
за 2020 г.	5920	-	-
за 2019 г.			
в том числе:			
за 2020 г.	5911	-	-
за 2019 г.	5921	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 Воробьев Николай

 Фёдорович

 _____ (расшифровка подписи)

 19 февраля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Зиракс» (далее – «Организация») за 2020 год раскрывается информация, необходимая пользователям отчетности для понимания финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения ее денежных средств.

1. Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности

Организация является юридическим лицом, которое образовано и действует в соответствии с нормами законодательства Российской Федерации:

Организация внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 11.10.2002, основной государственный номер № 1023404358053.

ИНН 3448027272, КПП 342601001 – Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 31.12.2004г.

ОКВЭД - 20.13 Производство прочих основных неорганических химических веществ.

Местонахождения (юридический адрес): 404171, Волгоградская область, Светлоярский район, р.п. Светлый Яр, микр. 4, д. 6.

Почтовый адрес: 400010, г.Волгоград, ул.Рокоссовского, д.133

Уставный капитал Организации составляет 80 000 тыс. руб.

Учредителем Организации является компания ZIRAX Limited, зарегистрированная в Англии и Уэльсе под номером 05533825, расположенная по адресу: 14 Олд Квин Стрит, Лондон, SW1N 9HP, Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии

Организацией зарегистрированы два обособленных подразделения:

Местонахождение обособленного подразделения (адрес регистрации)	КПП	Дата постановки на учет
400010, г. Волгоград, ул. Рокоссовского,133	344345001	05.06.2009г.
105064, Москва, пер. Нижний Сусальный, д.5 стр.15	770945001	29.12.2018г.

Обособленные подразделения не имеют гражданско-правового статуса филиалов, не выделены на отдельный баланс, не имеют расчетных счетов и не начисляют выплат и иных вознаграждений физическим лицам.

Собственная производственная площадка ООО Зиракс находится по адресу: Волгоград, ул. 40 лет ВЛКСМ, д. 57, и представлена двумя основными производственными корпусами, вспомогательными корпусами, в которых располагаются производственные службы, и административным зданием.

Численность работающих в Организации на 31.12.2020г. составляет 338 чел. (325 чел. - на 31.12.2019г., 337 чел.- на 31.12.2018г.)

В 2020 году основным видом деятельности Организации являлось производство и реализация кальция хлористого жидкого и гранулированного и противогололедных материалов.

Производство осуществляется самостоятельно на основании выданной лицензии:

Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III класса опасности ВХ-00-014987 серия АВ № 360619 срок действия с 16.09.2014г. бессрочно.

Руководство текущей деятельностью Организации осуществлялось единоличным исполнительным органом – генеральным директором: Петрушиным Михаилом Леонидовичем (до 22.07.2020г.), Клейбановым Михаилом Семеновичем (с 23.07.2020г.).

В состав Совета Директоров ООО «Зиракс» по состоянию на 31.12.2020г. входят:

ФИО	Место работы	Должность
Беличенко Сергей Валентинович	ООО «Зиракс»	Директор по корпоративному управлению
Петрушин Михаил Леонидович	ООО «Зиракс»	Первый зам.ген.директора по развитию
Баранов Михаил Владимирович	ООО «Никохим»	Руководитель департамента стратегического развития
Мачулин Вадим Владимирович	ООО «Зиракс»	Зам.ген.директора по экономике и финансам

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Организации, возглавляемую главным бухгалтером.

2. Учетная политика и раскрытие существенных показателей

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Зиракс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также Международными Стандартами Финансовой отчетности (МСФО) в соответствии с п.6 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н с учетом структуры Организации и отраслевой специфики ее деятельности.

При формировании учетной политики предполагается, что:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.2. Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые оцениваются по остаточной стоимости;
- оценочных обязательств, приведенных исходя из текущей оценки величины, которая приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем;
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

2.3. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах (включая займы выданные и полученные) в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020 г.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы (доходы). Пересчет стоимости средств 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),

выраженных в иностранной валюте, в рубли производился на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в валюте за 2020 год составила:

Доход от переоценки валюты

- на валютных банковских счетах - 41631 тыс.руб
- при расчетах с поставщиками - 178 тыс руб
- при расчетах с покупателями - 44333 тыс руб

Расход от переоценки валюты

- на валютных банковских счетах - 48203 тыс.руб
- при расчетах с поставщиками - 330 тыс руб
- при расчетах с покупателями - 22889 тыс руб

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях за 2020 год составила:

Доход от переоценки

- при расчетах с поставщиками - 249 тыс руб

Расход от переоценки

- при расчетах с поставщиками - 471 тыс руб

Курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета финансовых результатов, за 2020 год не имеется.

Официальные курсы валют на 31.12.2020, установленные ЦБ РФ, составили:

73,8757 руб за 1 доллар США (на 31.12.2019г. - 61,9057 руб., на 31.12.2018г. - 69,5218 руб.),

90,6824 руб. за 1 ЕВРО (на 31.12.2019г.- 69,3406 руб., на 31.12.2018г. -79,6581 руб),

100,0425 руб за 1 фунт стерлингов (на 31.12.2019г. - 86,6925 руб., на 31.12.2018г.- 87,9659 руб)

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая кредиты и займы, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок погашения (обращения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов Организация учитывает приобретенные права на объекты интеллектуальной собственности, оформленные соответствующими документами в установленном порядке (товарные знаки, патенты, дизайны упаковки, рекламные ролики и т.п.).

Первоначальная оценка нематериальных активов осуществляется по фактической (первоначальной) стоимости в размере всех расходов, непосредственно связанных с их созданием, приобретением и обеспечением условий для их использования в запланированных целях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

Группы НМА в БУ	Срок полезного использования
Патенты, ноу-хау	Срок, на который выдан патент
Товарные знаки и связанные с ними права приобретенные	Срок действия исключительных прав
Концепт дизайн упаковки	5 лет
Рекламные ролики, фильмы	10 лет
Веб-сайт	2 года

Сроки полезного использования и способы амортизации нематериальных активов проверяются в конце каждого финансового года и при необходимости корректируются. Все корректировки отражаются на перспективной основе как изменения в оценочных значениях. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В 2020г. Организация не приобретала нематериальные активы по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

2.6. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования больше 12 месяцев, а также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств.

Основные средства, стоимость которых не превышает 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов до их ввода в эксплуатацию. При вводе в эксплуатацию указанные активы списываются в расходы. В целях контроля за их сохранностью при эксплуатации Организации учитывает данные объекты за балансом.

Основные средства, введенные в эксплуатацию до 01.01.2011года, первоначальная стоимость которых находится в диапазоне от 20 тыс. руб. до 40 тыс. руб., продолжают амортизироваться в прежнем порядке.

Основные средства показаны в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В статью 1150 «Основные средства» включаются также незавершенное строительство, незаконченные операции по приобретению основных средств и авансы, уплаченные за основные средства. Авансы отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость. Переоценка основных средств не производится.

В ходе инвентаризации все основные средства проверены на предмет соответствия активам, все используются в деятельности, приносящей доход.

В 2020г. Организация не приобретала основные средства по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

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.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Принятые Обществом сроки полезного использования для целей бухгалтерского учета по группам основных средств используются в соответствии с постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.и приведены ниже.

Группа основных средств	Виды основных средств в группе	Сроки полезного использования
Земля	Земля	Не амортизируется
Здания и сооружения	Здания производственные	30 лет
	Сооружения производственные	7-20 лет
Машины и оборудование	Производственные	5-25 лет
	Силовые	5 лет
Транспортные средства	Легковой	3 года
	Погрузчики авто	5 лет
	Погрузчики электро	3 года
	Грузовой	7 лет
Компьютеры и оргтехника	Персональные компьютеры и периферийные устройства	2 года
	Прочее IT- оборудование	3-7 лет
Прочие	АТС	10 лет
	Мебель и офисные принадлежности	3-5 лет

Установленные сроки полезного использования основаны на обобщенной оценке периода, в течение которого использование соответствующих объектов основных средств приносит доход организации.

Срок полезного использования капитальных вложений в арендованные объекты основных средств устанавливается равным ожидаемому сроку аренды.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Затраты на проведение текущего ремонта основных средств в бухгалтерском учете отражаются в текущем отчетном периоде.

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию; оборудование, требующее монтажа; оборудование не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

2.7. Договоры операционной и финансовой аренды.

Основные средства, переданные в операционную аренду, Организация всегда учитывает на балансовых счетах. Для контроля за этими активами Организация дополнительно отражает их за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

Основные средства, полученные по договорам операционной аренды, всегда отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

В случае финансовой аренды(лизинга) определение балансодержателя лизингового имущества определяется условием договора.

Исходя из принципа соответствия доходов и расходов и их обоснованного распределения между отчетными периодами, начисление лизинговых платежей производится на последний день отчетного периода (месяца) вне зависимости от графика их уплаты, установленного договором лизинга.

2.8. Финансовые вложения

Первоначальная стоимость финансовых вложений (включая ценные бумаги), приобретенных за плату, формируется в сумме всех фактических затрат, связанных с их приобретением.

По имеющимся на балансе Организации финансовым вложениям рыночная стоимость не определяется, в виду отсутствия рынка по этим финансовым вложениям.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются в течение срока их обращения по первоначальной стоимости с доведением их до номинальной стоимости. Разница между первоначальной и номинальной стоимостью относится на финансовый результат Организации в составе прочих доходов в течение срока обращения бумаг равномерно, по мере причитающегося по ним дохода. В случае погашения векселя до истечения срока его обращения, не принятая к учету часть дисконта признается в составе прочего дохода единовременно на дату прекращения долгового обязательства.

Расчет процентного дохода по векселям со сроком погашения «по предъявлении, но не ранее..» производится исходя из срока 365(366) дней плюс срок от даты составления векселя до минимальной даты его предъявления к платежу.

Накопленный доход по векселям за 2020 год составил 1230 тыс. руб.

Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2020 г. не создавался.

Дебиторская задолженность по начисленным процентам по займам выданным отражена в составе краткосрочной дебиторской задолженности (стр. 1230 баланса).

Доходы и расходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов или расходов.

Заложенных или переданных третьим лицам финансовых вложений организация не имеет.

В составе финансовых вложений организация отражает вложения в уставные капиталы других организаций. В таблице ниже приведены реквизиты дочерних и зависимых компаний и суммы вложений в уставные капиталы по состоянию на 31.12.2020г.

Тыс.руб.

Наименование и организационно-правовая	Процент участия	Местонахождения	Вид деятельности	2020г.	2019г.	2018г.
ООО «ПИК-Задонье»	>99	403572, Волгоградская обл., Клетский р-н, ст.Перекопская.	Добыча известняка породы карбонатной и его переработка в щебень	114 528	114 528	114 528
ООО «Зиракс-Нефтесервис»	49	400010, г.Волгоград, Рокоссовского, д.133	Оказание нефтесервисных услуг по соляной и глинокислотной обработке скважин, оптовая торговля продуктами хим.производства	29 400	29 400	29 400
АО «Полиэкс»	30	614101, г. Пермь, ул. Закамская, 2В	Разработка хим.технологий и реагентов для текущего и капитального ремонта скважин	51 088	51 088	51 088
ООО НПО «НИИПАВ»	99	347366, г. Волгодонск, ул. Химиков, 62	Инновации в отрасли производства функциональных поверхностно-активных веществ и в сфере разработок технологий производства ПАВ	387 298	199 054	199 054

ООО «НафтаМакс»	40	125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 3, оф.4.3.34	Оптовая торговля химическими продуктами	6 000	-	-
«Нуберг Зиракс Инжиниринг Прайвит Лимитед»	50	1223,Gali No 83, Shanti Nagar, Trinagar, Delhi, North West, Delhi, India, 110035	Реализация проектов в области строительства отдельных вспомогательных модулей и поставок оборудования для объектов атомной энергетики, поставки оборудования и специализированно й химии для нефтегазовой промышленности	2 972	2 972	2 972

2.9. Материально-производственные запасы и готовая продукция

Приобретенные запасы (сырье, материалы, товары) оцениваются организацией по фактической себестоимости. Под фактической себестоимостью запасов понимается сумма расходов, прямо или косвенно связанных и их приобретением.

Готовая продукция оценивается по производственной себестоимости, включающей как прямые, так и косвенные (накладные) производственные затраты. Косвенные затраты распределяются между различными видами продукции пропорционально затратам на оплату труда производственного персонала.

Оценка сырья, материалов и товаров при их выбытии производилась по средневзвешенной себестоимости по каждому номенклатурному номеру сырья, материалов и товаров. Средняя себестоимость рассчитывалась ежемесячно.

По запасам, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась, формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв относится на прочие расходы организации в размере превышения фактической стоимости запасов над рыночной. Организован отдельный учет этого количества от основных запасов, находящихся в обороте.

Запасы отражаются в бухгалтерском балансе (строка 1210) на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Незавершенное производство для целей бухгалтерского учета оценивается по фактической производственной себестоимости.

2.10. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов Организация учитывает расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

В финансовой отчетности расходы будущих периодов делятся на краткосрочные (оборотные) и долгосрочные (внеоборотные) активы.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, они представлены как долгосрочные.

В бухгалтерском балансе затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в соответствии с условиями

признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

В стр. 1190 бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражена сумма 998 тыс. руб. К ним относятся сертификаты соответствия, паспорта качества, расходы на аттестации рабочих мест.

В стр. 1210 бухгалтерского баланса «Запасы» отражена сумма 32483 тыс руб.(подстрока 12107) К ним относятся: сертификаты соответствия, аттестация раб мест, паспорта безопасности -86 тыс руб, транспортные расходы на перемещенную между складами продукцию, сертификаты соответствия, таможенное оформление - 32397 тыс руб.

2.11. Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражены в бухгалтерском балансе развернуто в разрезе каждого дебитора(кредитора) и каждого договора.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами, с учетом всех предоставленных скидок (надбавок) и НДС.

Нереальная ко взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании проведенной инвентаризации. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Дебиторская задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительством или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

2.12. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств, отраженных по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса и по статье 4500 «Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств, приведен в следующей таблице

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
Средства в кассе	8	9	8
Средства на расчетных счетах	9 202	1 797	4 927
Средства на валютных счетах	51 544	10 188	15 953
Средства на специальных счетах в банках	20	16	17 730
Итого денежных средств (статья 1250)	60 774	12 010	38 618

Величина денежных средств в иностранной валюте для представления в отчетах пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения

операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния курса иностранной валюты по отношению к рублю» Отчета о движении денежных средств.

В Отчете о движении денежных средств представлено свернуто:

- Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;
- Расчеты с персоналом по оплате труда, по подотчетным суммам, по алиментам и исполнительным листам
- Суммы получения и погашения по депозитам в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата (до трех месяцев).
- Поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями
- Оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Основными составляющими строк «Прочие поступления/Прочие платежи» Отчета о движении денежных средств являются:

Наименование показателя	Тыс.руб.	
	За 2020г.	За 2019г.
Итого по строке прочие поступления по текущей деятельности(4119), в том числе	98 965	4 926
поступления денежных средств (субсидия)	28601	4 769
иные поступления от текущей деятельности	15 171	157
косвенный налог (НДС)	55 193	-
Итого по строке прочие платежи по текущей деятельности(4129), в том числе:	(266 951)	(204 352)
благотворительность и социальные расходы	(7 926)	(9 780)
прочие налоги в бюджет	(4 158)	(4 495)
косвенный налог (НДС)	-	(57 197)
расчеты подотчетными лицами	(6 932)	(13 414)
расчеты по договорам поручительства по кредитному договору	(79 415)	(65 794)
страховые платежи	(4 927)	(3 935)
Платежи по аккредитивам	(147 218)	(40 000)
прочие платежи по текущей деятельности	(16 375)	(9 737)
Итого по строке прочие платежи по инвестиционной деятельности(4229), в том числе:	(1 666)	(7 085)
косвенный налог НДС	(1 666)	(7 085)
прочие платежи по инвест. деятельности	-	-

2.13. Капитал и резервы

Уставный капитал на 31.12.2020г. не менялся и составляет 80 000 тыс руб.

Добавочный капитал Общества – 42 тыс. руб. на 31.12.2020 г. не менялся и включает сумму курсовой разницы от перечисления иностранной валюты в качестве вклада в уставный капитал.

2.14. Кредиты и займы полученные

Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Проценты признаются ежемесячно на основании условий договора или исходя из принципа равномерности расчетным путем, если в договоре установлен период начисления процентов, превышающий один месяц.

Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами (за исключением случаев, когда в договоре кредита или займа прямо указано целевое назначение – на приобретение указанного в договоре инвестиционного актива, и сумма процентов является существенной). В целях данного пункта считать период на приобретение инвестиционного актива и доведение его до состояния готовности ко вводу в эксплуатацию длительным – более 12 месяцев. Существенными расходами на приобретение инвестиционного актива считаются расходы свыше 5% балансовой стоимости актива, в качестве которого они будут приняты на учет (основные средства(включая земельные участки), нематериальные активы или иные внеоборотные активы).

В отчетном периоде 2020г. Организация не получала кредиты под инвестиционный актив.

Сумма лимитов банка обеспечена поручительством связанных сторон:

Тыс. руб.				
Кредитор	Поручитель	2020г.	2019г.	2018г.
Сбербанк России ПАО	Физические и юридические лица	750 000	750 000	700 000
ЮниКредитБанк АО	Физические и юридические лица	250 000	250 000	250 000
Банк Возрождение ПАО	Физические лица	0	110 000	0
Ф-л ГПБ (АО) «Южный» г. Краснодар	Физические лица	500 000	500 000	300 000

Классификация заемных обязательств Организации по срокам погашения:

Тыс. руб.

Сроки погашения	Суммы задолженности по кредитам и займам (включая начисленные проценты)		
	На 31.12.2020г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2018г.
До 1 года	405 819	553 086	501 674
1-2 года	526 510	139 528	0
Итого	932 329	692 614	501 674

Информация о кредитных линиях, займах и средствах овердрафта представлена в следующей таблице:

Тыс.руб.

Показатель	31.12.2020г.	31.12.2019г.	31.12.2018г.
Совокупная величина кредитных линий и займов, открытых в пользу организации, в том числе	1 975 000	1 610 000	1 250 000
открытых кредитных линий и займов, неиспользованных организацией	1 043 352	919 481	750 279

2.15. Кредиторская задолженность

Данные о кредиторской задолженности по ее видам приведены в Пояснениях к отчетности. По состоянию на отчетную дату организация не имеет просроченной кредиторской задолженности.

2.16. Оценочные обязательства, Условные обязательства и активы

2.16.1. Оценочные обязательства

Организация создает следующие виды оценочных обязательств:

- На оплату отпусков по состоянию на конец года
- На выплату премии производственным рабочим.

Обязательства по премиям носят краткосрочный характер и будут погашены в январе 2021г.

Обязательства по отпускам будут погашаться в течение 2021г. по мере предоставления отпусков сотрудникам согласно графику отпусков.

2.16.2. Условные обязательства и активы

По состоянию на 31.12.2020г. имеются судебные дела с участием ООО «Зиракс».

№	Наименование истца и ответчика	Номер дела, наименование судебного органа	Исковые требования (цена иска в руб.)	Содержание судебного акта, вступившего в законную силу	Условный актив
1	ООО «Газпром бурение» к ООО «Зиракс»	A40-197903/2020 Арбитражный суд г.Москвы	О взыскании убытков (9 326 121 руб)	В стадии рассмотрения	Условное обязательство на сумму 9 326 121 руб

2.17. Налог на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из данных бухгалтерского учета и отражается в строке 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах. Временные и постоянные разницы определяются исходя из доходов и расходов, включаемых в налоговую базу согласно НК РФ.

Налог на прибыль рассчитывается в целом по предприятию. Для распределения налога в части обособленных подразделений организации использовались показатели среднесписочной численности работников и среднегодовой стоимости основных средств.

Сумма задолженности по налогу на прибыль перед бюджетом включается в показатель «Кредиторская задолженность» и отражается в стр.15204 «Задолженность по налогам и сборам» бухгалтерского баланса.

Сумма переплаты в бюджет по налогу на прибыль включается в показатель «дебиторская задолженность» и отражается в стр.1230 бухгалтерского баланса.

<i>Наименование показателя</i>	Тыс.руб.	
	<i>2020г.</i>	<i>2019г.</i>
Прибыль до налогообложения	121 679	198 283
Условный расход по налогу на прибыль	24 336	39 657
Постоянные разницы	18 961	(21 370)
Постоянный налоговый расход (доход)	3 792	(4 274)
Временные вычитаемые разницы	67 426	(7 600)
Изменение отложенного налогового актива	13 485	(1 520)
Временные налогооблагаемые разницы	(31 239)	(13 650)
Изменение отложенного налогового обязательства	(6248)	(2 730)
Налогооблагаемая база	176 827	155 665
Текущий налог на прибыль	35 365	31 133

Основной базой для начисления отложенного налогового актива является разница между налоговым и бухгалтерским учетом по условным начислениям и резервам.

Основной базой для начисления отложенного налогового обязательства является разница между налоговым и бухгалтерским учетом по амортизации имущества и признанию прямых расходов при производстве готовой продукции.

Постоянный налоговый расход (доход) сформирован в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения.

Изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств приведены в таблице:

Отложенные налоговые активы

Тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало периода		Оборот за период		Остаток на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Издержки обращения	194	-	14605	194	14605	-
Основные средства	1535	-	125	125	1535	-
Оценочные обязательства и резервы	13485	-	7662	8545	12604	-
Расходы будущих периодов	22	-	-	-	22	-
Резервы сомнительных долгов	44	-	-	44	-	-
Итого	15280	-	22392	8907	28766	-

Отложенные налоговые обязательства

Тыс.руб.

Наименование	Остаток на начало периода		Оборот за период		Остаток на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Готовая продукция	-	4790	15731	17100	-	6158
Издержки обращения	-	-	20	20	-	-
Материалы	-	282	174	133	-	241
Недостачи и потери от порчи ценностей	-	4	4	-	-	-
Основные средства	-	8415	2468	1061	-	7002
Полуфабрикаты	-	351	616	853	-	588
Расходы будущих периодов	-	572	7880	13809	-	6501
Товары отгруженные	-	485	1996	2162	-	651
Итого	-	14899	28889	35137	-	21141

В Отчете о финансовых результатах стр 2412 отложенный налог на прибыль равен разнице между изменением отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Тыс.руб.

Наименование	2020г.	2019г.
отложенный налог на прибыль стр.2412	7237	(4250)
изменение отложенных налоговых активов	13485	(1520)
изменение отложенных налоговых обязательств	6248	(2730)

2.18. Обеспечения обязательств перед третьими лицами

В составе обязательств и обеспечений выданных Организация учитывает:

- поручительства, выданные в обеспечение обязательств третьих лиц;
- залоги, предоставленные Организацией как залогодателем в обеспечение собственных обязательств и обязательств третьих лиц.

В составе обязательств и обеспечений полученных Организация учитывает:

- поручительства, полученные от третьих лиц в обеспечение обязательств перед Организацией;
- залоги, предоставленные должниками или третьими лицами в обеспечение обязательств перед Организацией.

Обеспечения обязательств выданных и полученных учитываются Организацией:

- по поручительствам – в размере, указанном в договоре поручительства,
- по залогам – в размере залоговой стоимости имущества, переданного в залог.

Стоимость выданных обеспечений приведены в таблице:

Тыс.руб.

	31.12.2020г.		31.12.2019г.		31.12.2018г.	
	залоговая стоимость	балансовая стоимость	залоговая стоимость	балансовая стоимость	залоговая стоимость	балансовая стоимость
Обеспечения выданные – всего, в том числе:	1 138 286	1 138 286	946 638	163 544	329 162	50 671
залог недвижимости	-	-	-	-	-	-
залог основных средств	-	-	145 457	63 544	35 515	671
залог продукции собств. пр-ва	50 000	50 000	100 000	100 000	50 000	50 000
Поручительство за Zirax UK Limited	221 627	-	185 717	-	-	-
Поручительство за ООО ПИК-Задонье	15 000	-	15 000	-	28 600	-
Поручительство за АО Полиэкс	-	-	120 000	-	50 000	-
Поручительство за ООО НПО НИИПАВ	550 000	-	255 000	-	155 000	-
Поручительство за ООО «Зиракс-Нефтесервис»	121 936	-	20 464	-	10 047	-
Аккредитивы	179 723	-	105 000	-	-	-

Ограничения по использованию залогового имущества следующие:

- Изменение местонахождения предмета залога без письменного согласования с залогодержателем не допускается.
- В случае утраты залогового имущества Залогодатель обязан его восстановить либо заменить равным по стоимости.
- Залогодатель вправе передавать имущество в аренду или безвозмездное пользование другим лицам или иным образом распоряжаться им только после получения предварительного письменного согласия Банка.

Возможности использования Залогодателем:

- Залогодатель имеет право владеть и пользоваться имуществом, являющимся предметом залога.
- Залогодатель обязан застраховать имущество от риска кражи, ущерба, утраты или угона в размере его рыночной стоимости.

Все запасы в залоге оплачены Обществом в полном объеме.

2.19. Доходы

2.19.1. Классификация доходов

Доходом Организации в целях бухгалтерского учета признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала Организации, за исключением вкладов участников.

К основной деятельности относится промышленный выпуск и продажа химической продукции следующих номенклатурных групп:

Salt Mix

ПГМ Айсмелт

Хлористый кальций

Соляная кислота ингибированная

Минеральные соли для жидкостей глушения

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи продукции и товаров, выполнения работ и оказания услуг, признаваемых Организацией обычными видами деятельности.

Обычными видами деятельности Организация признает следующие виды деятельности:

- производство и реализация продукции;
- предоставление имущества за плату во временное владение и пользование по договорам аренды (субаренды);
- выполнение работ и оказание услуг;
- прочие виды деятельности, носящие систематический характер.

Выручка от реализации (передачи) товаров (работ, услуг) признается по мере отгрузки товаров / продукции (выполнения работ, оказания услуг) и предъявления ими расчетных документов. В бухгалтерской отчетности выручка отражена без налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и иных аналогичных обязательных сборов и платежей.

Организация учитывает в составе прочих доходов:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации;
- проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- полученные штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году, кроме существенных ошибок прошлых лет;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- страховое возмещение и стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов в результате чрезвычайных событий, а также страховое возмещение;
- восстановление оценочных резервов (нетто-оценка);
- излишки, выявленные от инвентаризации.

В отчете о финансовых результатах в строке 2320 «Проценты к получению» Организация учитывает:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Организации;
- проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Организации в банке;
- проценты по векселям.

Отдельные виды доходов, расходов в бухгалтерской отчетности показываются в нетто оценке в соответствующей строке в зависимости от полученного результата:

- Доходы расходы по купле-продаже валюты;
- Доходы-расходы по формированию резерва по сомнительным долгам;
- Доходы-расходы по новации векселей.

2.19.2. Признание доходов

Доходы от обычных видов деятельности, а также доходы от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (выручка от продажи) признаются по методу начисления («по отгрузке»).

Отдельные виды доходов от продажи признаются в следующем порядке:

- при реализации товаров (работ, услуг) по договору комиссии (агентскому договору), когда Организация выступает в роли комитента (принципала), датой получения дохода от реализации в целях бухгалтерского учета признается дата реализации принадлежащего Организации имущества (имущественных прав), указанная в извещении комиссионера (агента) о реализации и (или) в отчете комиссионера (агента);
- при реализации работ (услуг) датой получения дохода признается дата подписания акта сдачи-приемки выполненных работ (оказанных услуг);
- доходы от аренды признаются на последний день месяца или на дату прекращения договора аренды

Прочие доходы Организация признает в следующем порядке:

- доходы в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба) – на дату признания должником либо на дату вступления в законную силу решения суда.
- доходы прошлых лет – на дату выявления дохода (получения и (или) обнаружения документов, подтверждающих наличие дохода). Если они не относятся к существенным ошибкам прошлых лет.
- проценты по договорам кредита и займа - на конец месяца или на дату погашения задолженности из расчета ставки процентов, определенной условиями договора;
- доходы в виде полученных материалов при ликвидации основных средств – на дату составления акта о приемке лома от ликвидации основного средства;
- доходы от продажи (покупки) иностранной валюты – на дату перехода права собственности на иностранную валюту (дату продажи или покупки валюты, определяемая на основании документов, предоставленных банком);
- положительные курсовые разницы – на дату совершения операции с иностранной валютой, а также на последний день месяца;
- суммы восстановленных оценочных резервов – на последний день месяца.

2.19.3. Раскрытие доходов

Существенные прочие доходы раскрыты в таблице

Тыс.руб.

Прочие доходы, в т.ч.	Сумма		Изменение показателя 2020г. по сравнению с 2019г.
	2020г.	2019г.	
Доходы (расходы) от финансовых вложений	1 229	11 037	(9 808)
Курсовые разницы	86 341	32 167	54 174
Положительная разница от купли-продажи валюты	4 115	6 256	(2 141)
Доходы, связанные с продажей и ликвидацией ОС и ТМЦ	10 631	8 660	1 971
Получение субсидии	28 601	4 769	23 832
Доходы прочие	1 008	1 864	(856)
Штрафы, неустойки к получению	10 330	-	10330
ИТОГО	142 255	64 753	77 502

Субсидия в сумме 27601 тыс руб предоставлена из федерального бюджета на основании Соглашения о предоставлении субсидий № 020-11-2020-1780 от 18.12.2020г.в целях возмещения затрат ООО «Зиракс», связанных с транспортировкой продукции, включенной в перечень продукции для целей реализации государственной поддержки организаций, реализующих корпоративные программы повышения конкурентоспособности.

2.20.Расходы

2.20.1. Классификация расходов

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг, признаваемых Организацией обычными видами деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)
- Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах)
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах).

Себестоимость продаж в Отчете о финансовых результатах отражена по фактической производственной себестоимости.

Учтенные в текущем периоде управленческие и коммерческие расходы организации в полной сумме признаются в составе текущих расходов периода.

В составе прочих расходов Организация, в частности, учитывает:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в валюте Российской Федерации, товаров, продукции;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров начисленные;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году, если они не относятся к существенным ошибкам прошлых лет;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- отчисления в оценочные резервы (нетто-оценка), создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги, и другие резервы)

2.20.2. Признание расходов

Расходы, связанные с производством и продажей, признаются таковыми в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты.

Расходы, связанные с производством и продажей товаров, работ, услуг, иного имущества и имущественных прав признаются в следующем порядке:

- расход сырья и материалов признается на дату их передачи (списания) в производство;
- амортизация признается в качестве расхода на последний день отчетного месяца исходя из суммы начисленной амортизации;
- расходы на оплату труда признаются на последний день отчетного месяца исходя из суммы начисленных расходов на оплату труда;
- работы и услуги, выполненные (оказанные) сторонними организациями, признаются на дату акта сдачи-приемки работ (услуг);
- расходы по аренде признаются на последний день месяца в сумме, определенной договором, или на дату прекращения договора аренды;
- расходы на командировки, на содержание служебного транспорта, на представительские расходы и иные расходы, произведенные через подотчетных лиц, признаются на дату утверждения авансового отчета.

Прочие расходы Организации признаются в следующем порядке:

- расходы в виде штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных или долговых обязательств, а также в виде сумм возмещения убытков (ущерба) – на дату признания должником либо на дату вступления в законную силу решения суда;
- расходы прошлых лет – на дату выявления расходов (получения и (или) обнаружения документов, подтверждающих наличие расходов), если они не относятся к существенным ошибкам прошлых лет.
- расходы от продажи (покупки) иностранной валюты – на дату перехода права собственности на иностранную валюту (дату продажи или покупки валюты, определяемая на основании документов, предоставленных банком);
- отрицательные курсовые разницы – на дату совершения операции с иностранной валютой, а также на последний день месяца;
- начисление оценочных резервов – на последний день месяца.

2.20.3. Раскрытие расходов

Расшифровка коммерческих расходов приведена в таблице

Коммерческие расходы, в т.ч.	Сумма		Тыс.руб. Изменение показателя 2020г. по сравнению с 2019г.
	2020г.	2019г.	
Расходы по транспортировке продукции	395 869	348 700	47 169
Расходы связанные с оплатой труда и взносы во внеб. фонды	79 828	103 760	(23 932)
Расходы на услуги хранения	10 945	8 243	2 702
Расходы на рекламу и PR	2 912	10 360	(7 448)
Расходы на аренду	5 671	6 999	(1 328)
Амортизация	2 507	3 604	(1 097)
Командировочные расходы	5 673	13 548	(7 875)
Расходы на ОПИ	2 003	5 803	(3 800)
Расходы прочие	17 811	9 789	8 022
ИТОГО	523 219	510 806	12 413

Расшифровка управленческих расходов приведена в таблице

Управленческие расходы, в т.ч.	Сумма		Тыс.руб. Изменение показателя 2020г. по сравнению с 2019г.
	2020г.	2019г.	
Расходы связанные с оплатой труда и взносы во внеб. фонды	183 690	202 592	(18 902)
Налоги	2 846	2 816	30
Расходы по аренде	11 124	12 166	(1 042)
Командировочные расходы	1 620	8 626	(7 006)
Амортизация	5 297	4 293	1 004
Расходы прочие	22 121	26 120	(3 999)
ИТОГО	226 698	256 613	(29 915)

Существенные прочие расходы раскрыты в таблице

Прочие расходы, в том числе:	Сумма		Изменение показателя 2020г. по сравнению с 2019г.
	2020г.	2019г.	
Расходы от финансовых вложений	-	10 099	(10 099)
Расходы по договорам поручительства	80 933	69 228	11 705
Расходы в связи с курсовыми разницами	71 833	52 944	18 889
Расходы на вознаграждение членам СД с учетом страховых взносов	10 948	12 027	(1 079)
Расходы на благотворительность и социальные мероприятия	6 750	10 005	(3 255)
Расходы, связанные с продажей и ликвидацией ОС и ТМЦ	9 174	5 601	3 573
Расходы на услуги банка	5 737	5 141	596
Расходы по кредитам	953	907	46
Расходы прочие		23 108	(2 792)
Итого	206 644	189 060	17584

2.21. Связанные стороны

К связанным сторонам отнесены юридические и физические лица:

1. Компания ZIRAX LIMITED, зарегистрированная в Англии и Уэльсе под номером 5533825, расположенная по адресу: 14 Олд Квин Стрит, Лондон, SW1H 9HP, Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (единственный участник ООО «Зиракс»);
2. Гражданин РФ Петрушин Михаил Леонидович (генеральный директор и член Совета директоров ООО «Зиракс», директор «Нуберг Зиракс Инжиниринг Прайвит Лимитед»);
3. Гражданин РФ Михаил Владимирович Баранов (член Совета директоров ООО «Зиракс»);
4. Гражданин РФ Сергей Валентинович Беличенко (член Совета директоров ООО «Зиракс», директор компании ZIRAX LIMITED - руководитель контролирующего лица);
5. Гражданин РФ Вадим Владимирович Мачулин (член Совета директоров ООО «Зиракс»);
6. Компания ZIRAX (UK) LIMITED, зарегистрированная в Англии и Уэльсе под номером 5861081, расположенная по адресу: 14 Олд Квин Стрит, Лондон, SW1H 9HP, Соединенное Королевство Великобритании и Северной Ирландии (ZIRAX LIMITED владеет 100% долей акций в уставном капитале компании, контролируется одним и тем же юридическим лицом);
7. Общество с ограниченной ответственностью «Зиракс-Нефтесервис», ИНН 3443094613 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 49% долей в уставном капитале общества);
8. Общество с ограниченной ответственностью «Перекопский Известняковый Карьер-Задонье», ИНН 3412302091 (Дочернее общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 99,9995% долей в уставном капитале общества);
9. Акционерное общество «Полиэкс», ИНН 5908022689 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 30% долей акций в уставном капитале общества);
10. Общество с ограниченной ответственностью «НИИПАВ», ИНН 6143078006 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 99% долей в уставном капитале общества);

11. Гражданин РФ Клейбанов Михаил Семенович (генеральный директор член Совета Директоров ООО «Зиракс», генеральный директор ООО «НИИПАВ»)

12. Акционерное общество «Полигран» ИНН 6903025159 (ZIRAX LIMITED владеет 100% долей акций в уставном капитале общества, контролируется одним и тем же юридическим лицом);

13. «Нуберг Зиракс Инжиниринг Прайвит Лимитед», номер компании U74999DL2017PTC320487 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 50% долей акций в уставном капитале компании);

14. ООО «НафтаМакс» ИНН 7743343000 (Зависимое общество ООО «Зиракс», ООО «Зиракс» владеет 40% долей в уставном капитале общества).

Конечными бенефициарами деятельности ООО «Зиракс» являются:

№ п/п	Ф.И.О.	Год рождения
1.	Гражданин РФ Азизов Эльдор Энгленович	1963
2.	Гражданин РФ Баранов Михаил Владимирович	1963

Инвестиции в уставные капиталы дочерних компаний раскрыты в п.2.8.

Продажа продукции связанным сторонам

Выручка Общества от продажи товаров, услуг сторонам составила (без НДС)
Тыс.руб.

Наименование	2020г	2019г	2018г
ООО Зиракс-Нефтесервис	71 603	39 430	24 402
ООО ПИК-Задонье	10	10	5 996
АО Полиэкс	23 271	82 375	112 537
НИИПАВ	756	113	-
ZIRAX (UK) Limited	379 448	150 768	207 362

Закупки у связанных сторон

Стоимость товаров, услуг, оказанных связанными сторонами, составила (без НДС)

	2020г.	2019г.	2018г.
ООО Зиракс-Нефтесервис	1 180	6 189	5 331
ООО ПИК-Задонье	47 555	41 691	36 161
АО Полиэкс	50 568	37 212	112 768
Zirax LTD	21 219	21 904	24 460
ООО НПО НИИПАВ	37 627	19 731	1 730
Физ.лица, в т.ч. основной управленч.персонал	59 714	47 324	43 280

Операции с компаниями по закупкам проводились на обычных коммерческих условиях. Информация о поручительствах связанных сторон приведена в п.2.14.

Организация по состоянию на 31.12.2020г. не имеет залогов, переданных в обеспечение обязательств связанных сторон.

Организация по состоянию на 31.12.2020г. не имеет залогов, полученных от связанных сторон в обеспечение обязательств Организации.

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2020 года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

Дебиторская задолженность		Тыс. руб.	
Наименование	2020г.	2019г.	2018г.
ООО Зиракс-Нефтесервис	23 689	13 919	4 709
АО Полиэкс	13 618	18 599	22 208
ZIRAX (UK)Limited	256 619	63 369	131 093
Итого	293 926	95 887	26 917

Кредиторская задолженность		Тыс.руб	
Наименование	2020г.	2019г.	2018г.
ООО ПИК-Задонье	16 551	12 298	15 381
ZIRAX Limited	13 166	59 014	42 018
АО Полиэкс	1 881	23 731	7 487
ООО НПО НИИПАВ	568	3 575	-
Физ лица, в т.ч. основной упр персонал	55	69 199	65 069
Итого	32 221	167 817	130 055

Организация планирует произвести расчеты по дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами в течение 2021г. денежными средствами.

Вознаграждения членам исполнительного органа за отчетный период носят краткосрочный характер и состоят из ежемесячной заработной платы и бонусов, предусмотренных политикой Организации.

Долгосрочных вознаграждений, в т.ч. по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу трудовыми контрактами не предусмотрено.

Информация о денежных потоках со связанными сторонами приведена в следующей таблице:
Тыс.руб.

Наименование	Дочерние общества		Основное Общество		Зависимые общества и основной управл персонал	
	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.
Денежные потоки от текущей деятельности						
Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг (включено в строку 4111 ОДДС)	907	-	-	-	107 623	417 578
Платежи за сырье, материалы, работы, услуги (включено в строку 4121 ОДДС)	(66 481)	(53 100)	-	-	(82 383)	(210 357)
Платежи членам Совета Директоров (включено в строку 4122 ОДДС)	-	-	-	-	(9 180)	(10 060)
Платежи по оплате труда и бонусам членам исполнительного органа (включено в строку 4122 ОДДС)	-	-	-	-	(18 366)	(19 835)
Прочие платежи (включено в строку 4129 ОДДС) - выплаты по договорам оказания услуг по поручительству	-	-	(27 512)	(16 660)	(51 903)	(49 194)
Денежные потоки от инвестиционной деятельности						
Поступления от возврата предоставленных займов (включено в строку 4213)	-	-	-	-	5 700	49 990
Поступления процентов от возврата предоставленных займов (включено в строку 4214)	-	-	-	-	93	3 460
Поступления дивидендов(включено в строку 4214)	-	59 285	-	-	10 440	2392
Платежи по предоставлению займов (включено в строку 4223 ОДДС)	-	-	-	-	(5 700)	(7 990)
Денежные потоки от финансовой деятельности						
Выплата дивидендов (включено в строку 4322 ОДДС)	-	-	(49 997)	(99 994)	-	-

2.22. События после отчетной даты

Событий после отчетной, оказывающих существенное влияние на состояние финансовой отчетности 2020г., нет.

2.23. Существенные ошибки прошлых лет.

В 2020г. Организацией была исправлена существенная ошибка, связанная с отражением в бухгалтерском учете и отчетности информации о поручительствах. Указанная ошибка признана Организацией существенной, в результате чего был произведен ретроспективный пересчет показателей 2019г.

Отражение исправления ошибок в отчетности можно представить в виде таблицы.

Наименование статьи	2019г. до пересчета	2019г. После перерасчета	Сумма исправлений
Бухгалтерский баланс, тыс.руб			
стр.1190	45 613	2 538	43 075
стр.11903	45 613	2 538	43 075
стр.1100	673 852	630 777	43 075
стр. 1210	493 063	427 384	65 680
стр. 12107	72 570	6 891	65 680
стр.1200	1 433 538	1 367 858	65 680
стр.1600	2 107 390	1 998 635	108 755
стр.1520	453 588	344 834	108 755
стр.15205	236 863	128 108	108 755
стр.1500	1 074 101	965 346	108 755
стр.1700	2 107 390	1 998 635	108 755

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, тыс. руб

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы — всего	5400	за 20 ¹⁹ г. ¹	250993	(5499)	4558231	(4375474)	912	(1779)	x	433750
	5420	за 20 ¹⁹ г.	250993	(5499)	4623910	(4375474)	912	(1779)	x	499429
в том числе:		за 20 ¹⁹ г. ¹								
Расходы будущих периодов		за 20 ¹⁹ г.	53174	()	124285	(170568)				6891
(группа вид)		за 20 ¹⁹ г.	53174	()	189964	(170568)				72570

2019 г.¹ - после перерасчета

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 20 ¹⁹ г. ¹		802117	5101118	62538	(5317854)	()	250000	897920
		за 20 ¹⁹ г.		802117	5209873	62538	(5317854)	()	250000	1006675
в том числе:		за 20 ¹⁹ г. ¹		111226	669419		(652537)	()		128108
прочие кредиторы (вид)		за 20 ¹⁹ г.		111226	778174		(652537)	()		236863
и т. д.										
Итого	5550	за 20 ¹⁹ г. ¹		802117	5490647	62538	(5317854)	()	x	1037449
		за 20 ¹⁹ г.		802117	5599402	62538	(5317854)	()	x	1146204

2019 г.¹ - после перерасчета

2.24 Информация по сегментам.

При формировании бухгалтерской отчетности Организация не ведет учет по сегментам.

2.25. Изменения учетной политики Организации

Изменений учетной политики в 2020 году не было. За 2021 год также не планируются изменения, за исключением тех, которые необходимо будет вносить по мере выхода нормативных документов, регулирующих бухгалтерский и налоговый учет.

2.26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности за 2020 год в Организации не было.

2.27. Непрерывность хозяйственной деятельности в условиях COVID-19

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля.

В Российской Федерации разрабатываются меры государственной поддержки, связанные с устранением (минимизацией) негативного влияния распространения коронавируса.

Финансовое состояние организаций, поддержание достаточного уровня ликвидности во многом будет зависеть от макроэкономической ситуации, и как следствие, от платежеспособности дебиторов.

В настоящее время оценить последствия кризиса, вызванного коронавирусом, степень негативного влияния на бизнес-процессы Организации, а, следовательно, на способность непрерывно осуществлять свою деятельность в обозримом будущем не представляется возможным. При отсутствии обстоятельств, влекущих сокращение деятельности в будущем, руководство Организации вправе применять допущение о непрерывности деятельности при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности.

С учетом анализа деятельности компании в предыдущие годы, и текущих оценок руководства настоящая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из предположения непрерывности деятельности.

Директор
Дов. № 1/46-20 от 23.07.2020г.



Воробьев Н.Ф.

Дата 19.02.2021г.