

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2021 г. \_\_\_\_\_



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

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

Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2021 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2 510	-	-	-	-	-	-	2 510	-
	5315	за 2019г.	10	-	2 500	-	-	-	-	2 510	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	2 510	-	-	-	-	-	-	2 510	-
	5310	за 2019г.	10	-	2 500	-	-	-	-	2 510	-

## 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	-	-	-

Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2021 г.



#### 4.1. Наличие и движение запасов

#### 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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	198 748	(198 748)	-	X	-	-	
	5420	за 2019г.	-	-	247 837	(247 837)	-	X	-	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	198 746	(198 746)	-	-	-	-	
	5423	за 2019г.	-	-	247 772	(247 772)	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	65	(65)	-	-	-	-	
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 4.2. Запасы в залоге

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

Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2021 г. \_\_\_\_\_

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы Выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	573 114	-	651 465	-	(555 656)	-	-	-	-	668 923	-
	5530	за 2019г.	53	-	573 100	-	(219)	-	-	179	-	573 114	-
в том числе:													
	5511	за 2020г.	189 715	-	207 432	-	(177 554)	-	-	-	-	219 592	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	-	-	189 715	-	-	-	-	-	-	189 715	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	383 384	-	9 029	-	(378 100)	-	-	-	-	14 313	-
	5532	за 2019г.	39	-	383 384	-	(39)	-	-	-	-	383 384	-
Прочая	5513	за 2020г.	14	-	435 005	-	(1)	-	-	-	-	435 018	-
	5533	за 2019г.	13	-	1	-	(179)	-	-	179	-	14	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	573 114	-	651 465	-	(555 656)	-	-	X	X	668 923	-
	5520	за 2019г.	53	-	573 100	-	(219)	-	-	X	X	573 114	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	140	-	-	-	-	-	-	-	-	140
в том числе: кредиты	5573	за 2019г.	-	1 730	-	(1 590)	-	-	-	-	-	140
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	575 635	665 392	65 541	(562 623)	(73 000)	(73 000)	-	-	-	670 945
	5580	за 2019г.	140	575 841	7 074	(7 598)	-	-	179	-	-	575 635
	5561	за 2020г.	187 503	167 801	-	(74 240)	(73 000)	(73 000)	-	-	-	208 063
авансы полученные	5581	за 2019г.	140	187 400	-	(37)	-	-	-	-	-	187 503
	5562	за 2020г.	8 392	-	-	(8 392)	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	8 392	-	-	-	-	-	-	-	8 392
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	212	6 000	37	-	-	-	-	-	-	6 249
	5583	за 2019г.	-	33	-	-	-	-	179	-	-	212
	5564	за 2020г.	379 500	491 500	65 490	(479 990)	-	-	-	-	-	456 500
кредиты	5584	за 2019г.	-	380 000	7 061	(7 561)	-	-	-	-	-	379 500
	5565	за 2020г.	29	-	13	-	-	-	-	-	-	42
	5585	за 2019г.	-	16	13	-	-	-	-	-	-	29
займы	5566	за 2020г.	-	91	-	-	-	-	-	-	-	91
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
прочая	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
	5550	за 2020г.	575 635	665 392	65 541	(562 623)	(73 000)	(73 000)	X	X	X	670 945
	5570	за 2019г.	140	575 841	7 074	(7 598)	-	-	X	X	X	575 635

## 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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

20 марта 2021 г. \_\_\_\_\_

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	105	-
Отчисления на социальные нужды	5630	32	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	332	68
Итого по элементам	5660	469	68
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	198 746	247 772
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	199 215	247 840

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Коваленко Алена

Анатольевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2021 г. \_\_\_\_\_

# 8. Обеспечения обязательств

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

Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 марта 2021 г.



## 9. Государственная помощь

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

Коваленко Алена  
Анатольевна  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

20 марта 2021 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
АО «ЭЛИТ ОЙЛ ТРЕЙД ХОЛДИНГ»  
за 2020 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Акционерное общество «ЭЛИТ ОЙЛ ТРЕЙД ХОЛДИНГ»
Юридический и почтовый адрес	127015, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА НОВОДМИТРОВСКАЯ, ДОМ 2, КОРПУС 6, ЭТ/ПОМ/ОФ 8/82/88М
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами
Среднесписочная численность, человек	1
Уставной капитал	10 000 руб
Участник	Коваленко Алена Анатольевна

Обособленных подразделений нет

2. Основные показатели деятельности АО «ЭЛИТ ОЙЛ ТРЕЙД ХОЛДИНГ».

В 2020 году выручка сформировала от видов доходов:

- от услуг – 18 000 тыс. руб.,
- от товара – 198 783 тыс. руб.

ИТОГО: 216 783 тыс. руб.

Покупная стоимость товара – 198 746 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы – 331 тыс. руб., в том числе:

Аренда офиса – 161 тыс. руб.

Услуги аудитора – 150 тыс. руб.

Программное обеспечение – 18 тыс. руб.

Прочие расходы 2 тыс. руб.

Проценты к получению – 212 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы – 73 467 тыс. руб., в том числе:

Курсовые разницы, отклонения от курса покупки/ продажи валюты – 467 тыс. руб.

Списана кредиторская задолженность – 73 000 тыс. руб.

Проценты к уплате - 65 504 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы – 20 240 тыс. руб., в том числе:

Курсовые разницы, отклонения от покупки/ продажи валюты – 457 тыс. руб.

Расходы на услуги бригады скорой мед.помощи – 19 668 тыс. руб.

Расходы РКО – 87 тыс. руб.  
Прочие расходы – 28 тыс. руб.

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

- 2.1. Строка 1230. Дебиторская задолженность – 668 923 тыс. руб.
  - авансы выданные – 14 313 тыс. руб.
  - покупатели и заказчики – 219 592 тыс. руб.
  - платежи в бюджет – 1 тыс. руб.
  - прочие дебиторы – 435 017 тыс. руб.
- 2.2. Строка 1240. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) – 2 510 тыс. руб. (выданные займы)
- 2.3. Строка 1250. Денежные средства и денежные эквиваленты – 49 тыс. руб.
- 2.4. Строка 1260. Прочие оборотные активы – 65 тыс. руб. (расходы будущих периодов)
- 2.5. Строка 1410. Заемные средства – 140 тыс. руб., в том числе
  - долгосрочные займы – 140 тыс. руб.
- 2.6. Строка 1510. Заемные средства – 456 542 тыс. руб. (проценты по займам, краткосрочные кредиты и займы)
- 2.7. Строка 1520. Кредиторская задолженность – 214 294 тыс. руб.
  - поставщики и подрядчики – 186 193 тыс. руб.
  - задолженность перед бюджетом – 6 231 тыс. руб.
  - прочие кредиторы – 21 870 тыс. руб.

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
  - материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
  - списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
  - Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
  - Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
4. Раскрытие информации затрат на производство раскрывается по элементам затрат в строках 5610 – 5660. Себестоимость проданного товара учтена по строке 5610 «Материальные затраты».
  5. Отсутствует просроченная дебиторская и кредиторская задолженности. Отсутствуют неликвидные товарные остатки.
  6. Резервы в 2020 году не создавались.

7. АО «ЭЛИТ ОЙЛ ТРЕЙД ХОЛДИНГ» не планирует ликвидироваться и прекращать хозяйственную деятельность.

Генеральный директор

А.А. Коваленко