

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на	<u>31 декабря</u>	<u>2020</u>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	К О Д Ы	
Организация	<u>ООО "Соудал"</u>			по ОКПО	<u>0710001</u>	
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН	<u>12.31.20</u>	
Вид экономической деятельности	<u>Оптовая торговля</u>			по ОКВЭД	<u>59867496</u>	
Организационно-правовая форма/				по	<u>7722279315</u>	
форма собственности:	<u>Общество с ограниченной ответственностью</u>			ОКОПФ	<u>46.75.2</u>	
Единица измерения:	<u>тыс. руб.</u> / млн. руб.			по ОКЕИ	<u>65</u>	<u>23</u>
	(ненужное зачеркнуть)				<u>384</u>	

Местонахождение 142400, Московская область, Ногинский район, территория
Ногинск-Технопарк, дом 3, помещение 21

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора АО "БДО Юникон"

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
Прил.2	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	10 235	12 680	12 003
Прил.3.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
П.14	Финансовые вложения	1170		20 790	20 790
	Отложенные налоговые активы	1180	24 241	16 848	15 523
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	ИТОГО по разделу I	1100	34 477	50 318	48 318
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прил.4.1	Запасы	1210			196 808
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 254	6 212	352
Прил.5.1, 5.2	Дебиторская задолженность	1230	516 340	857 221	505 582
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		2 160	
П.6	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 661	36 713	16 457
П.7	Прочие оборотные активы	1260	7 020	6 898	3 766
	ИТОГО по разделу II	1200	542 276	909 204	722 964
	БАЛАНС	1600	576 752	959 522	771 282

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	238 923	149 561	73 885
	ИТОГО по разделу III	1300	238 933	149 571	73 893
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	ИТОГО по разделу IV	1400			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
Прил.5.3	Кредиторская задолженность	1520	312 011	776 633	672 555
	Доходы будущих периодов	1530			
П.7	Оценочные обязательства	1540	25 808	33 318	24 833
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	337 819	809 951	697 388
	БАЛАНС	1700	576 752	959 522	771 282

Руководитель

Белецкий В.В.
(расшифровка подписи)

Гл.бухгалтер

Трифонов А.В.
(расшифровка подписи)

" 24 " марта 2021 г.



ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

За _____ год 2020

Организация: ООО "Совда"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Оптовая торговля

Организационно-правовая форма/

форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб.

(ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

31.12.20

59867496

7722279313

46.75.2

65 23

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
П.11	Выручка	2110	2 955 832	3 129 058
П.11	Себестоимость продаж	2120	2 562 360	2 658 577
П.11	Надояная прибыль (убыток)	2100	393 272	470 480
П.11	Коммерческие расходы	2210	123 030	275 204
П.11	Управленческие расходы	2220	125 703	68 592
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	144 539	126 684
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
П.12	Прочие доходы	2340	9 761	8 850
П.12	Прочие расходы	2350	42 463	39 074
П.14	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111 836	95 660
П.14	Налог на прибыль	2410	22 474	19 984
П.14	в том числе:	2421		
П.14	текущий налог на прибыль	2430	39 868	21 306
П.14	отложенный налог на прибыль	2450	7 394	1 323
П.14	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	89 362	75 676
СПРАВОЧНО				
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	89 362	75 676
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

Белешский И.В.

(расшифровка подписи)

Главбухгалтер

Грифонов А.В.

(расшифровка подписи)

" 24 " марта 2021 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

За _____ год _____ 2020

Организация: ООО "Судал"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Оптовая торговля

Организационно-правовая форма/

форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб.

(неужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС /

по ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

31.12.20

59867496

7722279315

46.75.2

65 23

384

1. ДВИЖЕНИЕ КАПИТАЛА

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.	3100	10	-----	-----	-----	73 885	73 895
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-----	-----	-----	-----	75 676	75 676
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	75 676	75 676
переоценка имущества	3212	X	X	-----	X	-----	-----
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-----	X	-----	-----
дополнительный выпуск акций	3214	-----	-----	-----	X	X	-----
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-----	-----	-----	X	-----	X
реорганизация юридического лица	3216	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Уменьшение капитала - всего:	3220	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-----	-----
переоценка имущества	3222	X	X	-----	X	-----	-----
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-----	X	-----	-----
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-----	-----	-----	X	-----	-----
уменьшение количества акций	3225	-----	-----	-----	X	-----	-----
реорганизация юридического лица	3226	-----	-----	-----	-----	-----	-----
дивиденды	3227	X	X	X	X	-----	-----
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-----	-----	-----	-----
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-----	-----	X
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3200	10	-----	-----	-----	149 561	149 571
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-----	-----	-----	-----	89 362	-----
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	89 362	-----
переоценка имущества	3312	X	X	-----	X	-----	-----
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-----	X	-----	-----
дополнительный выпуск акций	3314	-----	-----	-----	X	X	-----
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-----	-----	-----	X	-----	X
реорганизация юридического лица	3316	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Уменьшение капитала - всего:	3320	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-----	-----
переоценка имущества	3322	X	X	-----	X	-----	-----
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-----	X	-----	-----
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-----	-----	-----	X	-----	-----
уменьшение количества акций	3325	-----	-----	-----	X	-----	-----
реорганизация юридического лица	3326	-----	-----	-----	-----	-----	-----
дивиденды	3327	X	X	X	X	-----	-----
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-----	-----	-----	-----
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-----	-----	X
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3300	10	-----	-----	-----	238 923	238 933

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли/ (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	73 895	75 676	-----	149 571
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-----	-----	-----	-----
исправлением ошибок	3420	-----	-----	-----	-----
после корректировок	3500	73 895	75 676	-----	149 571
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	73 885	75 676	-----	149 561
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-----	-----	-----	-----
исправлением ошибок	3421	-----	-----	-----	-----
после корректировок	3501	73 885	75 676	-----	149 561
другие статьи капитала,					
по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402	-----	-----	-----	-----
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-----	-----	-----	-----
исправлением ошибок	3422	-----	-----	-----	-----
после корректировок	3502	-----	-----	-----	-----

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	238 933	149 571	73 895

Руководитель Мельничкин В.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Гл. бухгалтер Трифонов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " марта 2021 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

За 2020 2020

Организация ООО "Солар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля

Организационно-правовая форма/

форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб.

(ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОНФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

31.12.20

59867496

7722279315

46.75.2

65 23

384

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 008 238	2 804 055
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 008 115	2 803 559
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	123	496
Платежи - всего	4120	(3 030 907)	(2 777 340)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 803 176)	(2 434 343)
в том числе связанным сторонам	####	(2 728 081)	(2 050 574)
в связи с оплатой труда работников	4122	(83 911)	(125 369)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налога на прибыль организаций	4124	(52 072)	(24 279)
в бюджет и таможенным органам	4125		(115 774)
НДС	4126	(84 891)	(43 881)
прочие платежи	4129	(6 857)	(33 694)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 669)	26 715
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		49 686
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		1 650
от продажи акций, других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		48 037
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(1 454)	(56 043)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 454)	(5 883)
в связи с приобретением акций, других организаций (долей участия)	4222		
в связи с предоставлением займов связанным компаниям	4223		(30 160)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 454)	(6 356)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(24 124)	20 359
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	36 713	16 457
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 661	36 713
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	72	(103)

Руководитель

Белецкий В.В.

Гл. бухгалтер

Трифонов А.В.

(подпись)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 "

марта

2021 г.

«24 марта 2021 г.»

г. Ногинск

**Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2020 год**

Генеральный директор
Владислав Белецкий



Главный бухгалтер
Алексей Трифонов

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	7
4.	ЗАПАСЫ	7
5.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
6.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	7
7.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	8
8.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	8
9.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	8
10.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	8
11.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	9
12.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	10
13.	ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ	11
14.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	11
15.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	12
16.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	16
17.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2016 Г.	17
18.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	17

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Соудал» за 2020 год

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

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

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества:

С 5 августа 2020 года: 142400, Московская область, город Ногинск, территория «Ногинск-Технопарк», дом 3, помещение 21

До 5 августа 2020 года: 142006, Московская область, город Домодедово, микрорайон Востряково, владение «Триколор», строение 6.

Фактический адрес совпадает с юридическим.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- оптовая торговля полиуретановыми аэрозольными пенами, герметиками, клеями и кровельными уплотнителями марки «Соудал», (ОКВЭД 46.75.2)

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила - 73 человека (в 2019 – 91 человек)

Единственным участником Общества (100% голосов) является компания Soudal Holding NV (Бельгия).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор (с 08.09.2008 года по 28.05.2018 – Джаман Томаш; с 29.05.2018 по настоящее время – Белецкий Владислав Владимирович).

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подписана (утверждена) 24 марта 2020 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Машины и оборудование	от 2-х до 3-х
Транспортные средства	от 3-х до 5-и
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 2-х до 3-х

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец

отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной), за исключением той части расходов, связанных с приобретением товаров, которая относится к остатку товаров, не реализованных в отчетном периоде.

В составе управленческих расходов признаются:

- Заработная плата и страховые взносы административно-управленческого персонала;
- Амортизационные отчисления по основным средствам, непосредственно используемым административно-управленческим персоналом;
- Аренда офисных помещений;
- Информационные и консультационные услуги;
- Услуги стационарной, мобильной связи и доступа в Интернет;
- Канцтовары, хозяйственные принадлежности, расходные материалы к оргтехнике;
- Обслуживание электронных программных продуктов; обслуживание оргтехники;
- Услуги по охране;
- Расходы на подписку и методическую литературу;
- Командировочные расходы административно-управленческого персонала;
- Представительские расходы административно-управленческого персонала;
- Расходы на текущий ремонт автотранспорта, зданий и сооружений, оргтехники, используемой административно-управленческим персоналом;
- Расходы по страхованию имущества, используемого административно-управленческим персоналом;

- Почтовые сборы;
- Обучение административно-управленческого персонала;
- Прочие административные расходы.

В составе коммерческих расходов признаются

- Заработная плата и страховые взносы персонала, связанного с продажами;
- Амортизационные отчисления по основным средствам, непосредственно используемым персоналом, связанным с продажами;
- Рекламные услуги, материалы, услуги по продвижению продукции, маркетинговые услуги;
- GSM, используемые персоналом, связанным с продажами;
- Услуги мерчендайзеров;
- Расходы по транспортировке товара до покупателей;
- Командировочные расходы персонала, связанного с продажами;
- Представительские расходы персонала, связанного с продажами;
- Расходы по страхованию имущества, используемого персоналом, связанным с продажами;
- Прочие коммерческие расходы.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки в виде косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала

Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составил:
Доллар США 73,8757 рублей;
Евро 90,6824 рублей.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

В течение 2020 года Обществом изменения в учетную политику на 2020 год не вносились, за исключением связанных с изменениями в нормативных документах по бухгалтерскому учету.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 18 707 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 12 962 тыс. руб., 31 декабря 2018 г.: 12 197 тыс. руб.).

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности в табличной форме.

4. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности в табличной форме.

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31 декабря 2020 г., а также на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. дебиторская задолженность по расчетам с покупателями выраженная в иностранной валюте, отсутствовала.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ, ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

13 ноября 2018 года Общество заключило договор о приобретении 90% доли в уставном капитале ООО «ДЖОИНТС-СПб». Цена сделки составила 17 790 тыс. руб. Также с продавцом доли ООО «ВХ АГЕНТУУРИ СПб» был заключен договор уступки займа, выданного ООО «ДЖОИНТС-СПб» в сумме 3 000 тыс. руб. 1 декабря 2018 года Общество отразило на балансе инвестиции в ассоциированную компанию по цене приобретения – 20 790 тыс. руб. 12 декабря 2018 года задолженность по договору купли-продажи долей и задолженность по договору уступки займа были погашены Обществом.

Информация о наличии и движении предоставленных краткосрочных внутригрупповых займов за отчетный период

представлена в Таблице 3.1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности в табличной форме.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	12 381	36 491	16 283
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	280	222	174
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	12 661	36 713	16 457
Денежные эквиваленты	-	-	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	12 661	36 713	16 457

У Общества открыты расчетные счета в АО «ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ)», ПАО «Банк «Возрождение», ПАО «Сбербанк»

Денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2020 г. (2019 года и 2018 года) недоступны для использования, у Общества отсутствуют.

7. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий	-	3 865	-	3 175	-	1 382
Страхование имущества и гражданской ответственности	-	907	-	743	-	1 469
НДС, начисленный с частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров	-	2 248	-	2 980	-	904
Стоимость приобретенных, но не использованных авиабилетов (как денежных документов)	-	-	-	-	-	11
Итого	-	7 020	-	6 898	-	3 766

8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал по состоянию на отчетные даты (31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 гг.) составляет 10 тыс. руб. и полностью оплачен. Какие-либо изменения в отчетном периоде не вносились.

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице 7 табличных пояснений к бухгалтерской отчетности. Все представленные оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря 2020 являются краткосрочными. Ожидается, что остатки резервов на 31 декабря 2020 года будут использованы в первой половине 2021 года.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками, выраженная в иностранной валюте по состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г. отсутствовала.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Страховые взносы – всего	-	-	97
в том числе:			
-Фонд социального страхования		-	-
- Пенсионный фонд	5 130	-	-
-Фонд обязательного медицинского страхования	942	-	2
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	37	-	95
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	6 108	-	97

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Налог на доходы физических лиц	1 417	412	154
Налог на добавленную стоимость	-	60 611	15 413
Транспортный налог	219	49	55
Государственные пошлины	-	-	4
Итого задолженность по налогам и сборам	1 636	61 072	15 626

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

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

В таблице ниже представлена информация о выручке Общества:

	2020 г.	2019 г.
Продажи покупателям	3 031 812	3 222 608
Бонусные премии покупателям	(75 980)	(93 550)
Бонус товаром	-	-
Итого выручка:	2 955 832	3 129 058

В таблице ниже представлена информация о выручке, себестоимости и валовой прибыли Общества:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Оптовая торговля	2 955 832	2 562 560	393 272
Итого за 2020 год	2 955 832	2 562 560	393 272

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Оптовая торговля	3 129 058	2 658 577	470 481
Итого за 2019 год	3 129 058	2 658 577	470 481

Информация о себестоимости реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Коммерческие расходы были представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2020 г.	2019 г.
Транспортно-заготовительные расходы	76 513	105 194
Затраты на оплату труда	20 539	79 449
Отчисления на социальные нужды	4 388	18 870
Реклама	3 119	18 492
Страхование, сертификация, продвижение, продукции	119	14 441
Аренда	5 412	10 791
Командировочные расходы	4 003	9 000
ГСМ	3 174	5 480
Амортизационные отчисления	2 750	4 404
Техобслуживание и ремонт автомобилей	2 684	4 375
Услуги связи и программное обеспечение		3 318
Прочие	329	366
ИТОГО КОММЕРЧЕСКИХ РАСХОДОВ:	123 030	274 181

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2020 г.	2019 г.
Юридические, информационные и консультационные услуги	27 466	25 477
- в том числе оказанные сестринской управляющей компанией Соудал Сервис	20 112	21 331
Затраты на оплату труда	65 161	24 340
Отчисления на социальные нужды	16 183	5 272
Аренда и офисные расходы	21	4 526
Услуги связи и программные обеспечение	7 875	2 528
Аудиторские услуги	1 800	1 500
Техобслуживание и ремонт автомобилей	1 803	1 319
Командировочные расходы	147	1 128
ГСМ	1 912	1 048
Страхование, сертификации	1 398	808
Амортизационные отчисления	1 828	550
Прочие	108	94
ИТОГО УПРАВЛЕНЧЕСКИХ РАСХОДОВ:	125 703	68 591

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2019 и 2020 гг. были произведены и понесены следующие доходы и расходы

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.	Доходы за 2019 г.
Предоставление в аренду имущества и прочие услуги, не связанные с основной деятельностью	9 608	-

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.	Доходы за 2019 г.
Списание резервов по сомнительной дебиторской задолженности и под обесценение материальных ценностей	-	1 620
Излишки, выявленные при инвентаризации	-	1 428
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	-	3 315
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	1 346
Положительные курсовые разницы, по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и убытки по операциям покупки валюты	-	153
Прочие	153	188
Итого прочие доходы	9 761	6 847
Прочие расходы	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
Обесценение финансовых вложений	22 142	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	16 495	31 189
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	2 134	4 570
Списание дебиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности	-	1 516
Недостачи, выявленные при инвентаризации	-	884
Отчисления в резервы по сомнительной дебиторской задолженности по расчетам с покупателями	765	266
Расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	-	186
Налоги, сборы, государственные пошлины	-	49
Ущерб, причиненный транспортной организацией при транспортировке товара	-	-
Отчисления в резервы под обесценение материальных ценностей	-	-
Отрицательные курсовые разницы, по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и убытки по операциям покупки валюты	289	-
Расходы прошлых периодов, выявленные в отчетном периоде	-	-
Прочие	638	414
Итого прочие расходы	42 463	39 074

13. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Изменения оценочных значений Общества в 2020 году представлены в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	2020 г., тыс. руб.	2019 г., тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	111 836	95 660
Сумма условного (дохода) расхода по налогу на прибыль	22 367	19 132
Постоянные разницы отчетного периода:		
Управленческие и коммерческие расходы, не принимаемые в целях налогообложения прибыли	534	2 365
Недостача, выявленная при инвентаризации	-	884
Резерв по сомнительной задолженности	-	611
Прочие доходы и расходы, не принимаемые в целях налогообложения прибыли	-	399
Итого постоянные разницы	534	4 259
Временные разницы отчетного периода:		
Отчисления в резервы под оценочные обязательства	36 240	5 096
Отчисления в резервы по сомнительным долгам	728	2 652
Отчисления в резервы под снижение стоимости материальных	-	(1 135)

	2020 г., тыс. руб.	2019 г., тыс. руб.
ценностей		
Итого временные разницы	36 969	6 613
Налогооблагаемая прибыль, налоговый учет	149 339	106 532
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	29 868	21 306

15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с компаниями, которые являются связанными сторонами. К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции приобретения и продажа товаров, работ, услуг.

Виктор Свертс является конечным бенефициаром Общества.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Связанная сторона	Адрес	Характер отношений	Доля в уставном капитале, %	Доля в уставном капитале связанной стороны, %
Конечный бенефициар					
Вик Свертс (нл)					
Основные связанные стороны					
1.	Соудал Холдинг НВ (Бельгия))	Евердоргенлаан 18-20 Б-2300 Тюрнхаут Бельгия	Компания имеет 100% долю в уставном капитале. Конечный бенефициар.	100 %	-
Ключевой управленческий персонал					
2.	Томаш Джаман	Челм, Польша	Генеральный директор с 4 апреля 2016 до 21 июня 2019	-	-
3.	Белецкий Владислав Владимирович	Россия	Генеральный директор ООО «Соудал» с 29 мая 2019	-	-
4.	Новицкис Эгилс	Добеле, Латвия	Генеральный директор of ООО «Соудал Инвестментс» с 22 июня 2019	-	-
Прочие связанные стороны					
5.	Соудал НВ	СоУдал н.в. (ХеадкУартерс Евердонженлаан 18-20 БЕ -2300 Тюрнхаут	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
6.	Соудал Лтд Гонк Конг	Гонк Конг	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
7.	Соудал З.о.о. Сп.	Ул. Ждайска 7 Сзастков Мазовиески 05-152 Сзоснов Польша	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
8.	ООО «Соудал Инвестментс»	Московская область, Ногинский район, Тер.Ногинск-Технопарк, 3	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
9.	ООО «Соудал Индастрис»	Московская область, Домодедово, Тер. Триколор (Востряково МД, 6	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
10.	ООО «Соудал» Беларусь	Минск р-н, д. Королев Стан, Ссхоол стрет 36Б, КАБ. 202	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
11.	LLC «JOINT-SPB»	Санкт-Петербург, Проспект Народнож Ополсхениуа, д. 22 леттер П, ПОМ. 107А	Дочернее общество	-	-
12.	Соудал Мануфактуринг	ул. Всполна 21,	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-

№	Связанная сторона	Адрес	Характер отношений	Доля в уставном капитале, %	Доля в уставном капитале связанной стороны, %
		26-670 Пионки			
13.	Соудал б.в.	Паардевеиде 38А НЛ-4824 ЕХ Бреда Недерланд	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
14.	Соудал Франция / Айртон С.А.	Аллée дес Сомбес 3.И. Плаине де л'Аин ФР-01150 Блуес Франсе	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
15.	Соудал (Великобритания) Лтд.	Унит Р Риверсиде Инд. Ест. Фазелеу, Тамвортх ЖБ-Стаффордшире Б78 3РВ Униред Кинждом	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
16.	Соудал Верк Леверкузен	НиедерлассУнж- ЛеверкУсен Олоф-Палме-Страße 13 ДЕ-51371 ЛеверкУсен ДеУтссхланд	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
17.	Соудал Куимика	Травесiа де ла Барса, Наве Е2 Полiжono де Аловера ЕС-19208 Аловера - ЖУадалажара Еспаña	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
18.	Соудал Продутос Куимикос	РУа пé де моУро, н° 33 Синтра/Есторил ИИИ, Армазém 0 ПТ-2710-144 Синтра ПортУжал	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
19.	Инва билдинг матириалс.	Т. Ж. Масарука 463 738 01 Фрудек- Мiстек Сеска рepУблика	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
20.	СНАЙЛ спол	Растиславова 14 951 41 Нитра- ЛУщианку	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
21.	Соудал Магуарорзаг.	2040 БУдаорс Жуár У. 2 (МС СД Ёпiлет) Мажуарорсзáж	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
22.	Соудал Австрия	Ланженхартер Страße 3 АТ-4300 Санкт- Валентин Остерреисх	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
23.	Соудал Срл	Сентро Дирезионале СУммит Виа Брессиа 28Д ИТ-20063 СернУссо сУл Навиглио Италия	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
24.	Соудал Инсаат Малземелери	ИСИСО И Блоск Но: 13-14 Хосдерекöуi Мевкии 34555 Бiуiуiксекмесе, Стамбул Турция	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
25.	Соудал д.о.	Филиповиси бб ХР-10380 Комин Хорватия	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
26.	Соудал Еоод	Иллиуанси Блвд 15 БЖ-1220 София Болгария	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
27.	Соудал С.р.л. С.с.	Салеа Дарзеи 86А РО-137182 Дарза Сом. Среведиа,	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-

№	Связанная сторона	Адрес	Характер отношений	Доля в уставном капитале, %	Доля в уставном капитале связанной стороны, %
		ЖУД. Дамбовита Румыния			
28.	Соудал ИП	СУворова 18 БУ-220049 Минск Беларусь	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
29.	СОЛДИ Л & К	Ул. Сурескауа 28/2 254073 Киев Украина	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
30.	Соудал УАБ	ВеркиУ ж. 29, ИХ Корп ЛТ-09108 ВилниУс Литва	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
31.	Соудал Сиа	ОзолУ иелā 28 ЖаУнмāрУпе МāрУпес новадс Рижас раж. ЛВ-2166 Латвия	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
32.	Соудал АС	Харака 5 ЕЕ-11311 Таллинн Эстония	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
33.	Соудал А/С	БУжаттвеж 5С ДК-7100 Вежле Дания	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
34.	Соудал АС	Асвеиен 5 НО-3475 Саetre Норвегия	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
35.	ООО «Проффлекс»	Тульская область, г. Новомосковск, ул. Связи, 10	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
36.	ООО «Проффлекс» «ТК	МОСКВА Г, ДОНСКОЙ 5-й ПР, ДОМ 15, СТРОЕНИЕ 11	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-
37.	ООО «Проффлекс Менеджмент»	Московская область, Ногинский район, территория Ногинск- Технопарк, дом 3, помещение 24	Компания принадлежит к той же группе, к которой принадлежит Общество	-	-

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

Кредиторская задолженность	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	Условия расчетов	Форма расчетов
Другие связанные стороны:					
- Soudal NV	2 819	687 929	641 921	90 дней	Безналичный расчет
- Soudal Sp. z o.o.	1 981	2 188	1 955	90 дней	Безналичный расчет
- Soudal LTD HONG KONG	-	8 325	703	90 дней	Безналичный расчет
- Проффлекс ООО	-	44	0	90 дней	Безналичный расчет
- Соудал Инвестментс ООО	609	609	193	90 дней	Безналичный расчет
- Соудал ИУП	-	50	50	90 дней	Безналичный расчет
Дочерняя компания:					
- ДЖОИНТС-СПБ ООО	-	1 124	-	90 дней	Безналичный расчет

Дебиторская задолженность	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	Условия расчетов	Форма расчетов
Другие связанные стороны:					
- Соудал Инвестментс ООО	13 621	290 662	-	90 дней	Безналичный расчет
- Проффлекс ООО	-	-	1 260	90 дней	Безналичный расчет
- Соудал-Индастрис ООО	1 140	1 140	1 020	90 дней	Безналичный расчет

Финансовые вложения	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Дочерняя компания:			
- ДЖОИНТС-СПБ ООО	22 950	22 950	20 790

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	2020 г.	2019 г.
Приобретение товаров, работ, услуг	2 583 412	2 385 217
- основное хозяйственное общество	-	-
- другие связанные стороны	2 583 412	2 383 353
в том числе: - Soudal NV	-	2 281 096
- SOUDAL HONG CONG Ltd	-	63 723
- Soudal Sp. z o.o.	20 112	21 331
- Проффлекс ООО	-	9 354
- Соудал Инвестментс ООО	2 563 300	4 122
- дочерняя компания	-	1 864
в том числе - ДЖОИНТС-СПБ ООО	-	1 864
Продажа товаров, работ, услуг	13 621	291 579
- другие связанные стороны	13 621	291 579
в том числе: - Соудал Инвестментс ООО	13 621	290 662
- Соудал (Беларусь)	-	797
- Соудал-Индастрис ООО	-	120
Займы выданные	-	50 197
- другие связанные стороны	-	48 037
в том числе: - Соудал Инвестментс ООО	-	48 037
- дочерняя компания	-	2 160
в том числе: - ДЖОИНТС-СПБ ООО	-	2 160
Вклад в уставный капитал	-	-
- дочерняя компания	-	-
в том числе: - ДЖОИНТС-СПБ ООО	-	-
Платежи связанным сторонам в связи с приобретением товаров, работ, услуг:	3 130 899	2 322 065
- основное хозяйственное общество	-	-
- другие связанные стороны	3 130 899	2 322 065
в том числе: - Soudal NV	685 303	2 235 693
- SOUDAL HONG CONG Ltd	8 324	53 783
- Soudal Sp. z o.o.	20 365	20 833
- Соудал Инвестментс ООО	2 416 907	3 705
- Проффлекс ООО	-	8 050
Платежи связанным сторонам в связи с предоставлением займов связанным компаниям:	-	50 197
- другие связанные стороны	-	48 037
в том числе: - Соудал Инвестментс ООО	-	48 037
- дочерняя компания	-	2 160
в том числе: - ДЖОИНТС-СПБ ООО	-	2 160
Платежи в связи с вкладом в уставный капитал:	-	-
- дочерняя компания	-	-
в том числе: - ДЖОИНТС-СПБ ООО	-	-
Поступления от связанных сторон в связи с погашением займов выданных связанным сторонам:	-	48 037
- другие связанные стороны	-	48 037
в том числе: - Соудал Инвестментс ООО	-	48 037

В течение 2020 и 2019 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск и т.п.)	4 556	4 287

16. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

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

В 2020 году негативное влияние на российскую экономику продолжают оказывать низкие цены на сырую нефть и значительная девальвация российского рубля, а также санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими в результате поддержания Банком России ключевой ставки, которая на 31 декабря 2020 г. составила 4,25 %. Совокупность указанных факторов привела к снижению доступности капитала, увеличению стоимости капитала, повышению инфляции и неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2020 году имело место дальнейшее внедрение механизмов, направленных против использования низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования, введенных в 2016 году. Также существенные изменения в 2020 году коснулись порядка определения недостаточной капитализации.

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

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

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. не был создан руководством ввиду незначительности его размера.

Условные обязательства, которые были определены руководством на отчетную дату, как те, которые могут быть предметом различных толкований законодательства и нормативных актов, и не начисляются в бухгалтерской (финансовой) отчетности, могут достигать примерно 35000 тыс. руб. для Общества. В отношении данных условных обязательств существует также неопределенность в отношении срока исполнения (в связи с тем, что он зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом).

17. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать влияние на финансовое состояние движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой 31 декабря 2020 г. и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности не имели место.

18. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию.

Руководство принимает во внимание следующие факторы:

- наличие заключенных договоров с контрагентами на долгосрочный период,
- наличие и неизменность емкости основных рынков сбыта продукции Общества на территории РФ,
- наличие подтвержденных источников финансирования, проводимые меры по финансовой поддержке Общества со стороны акционеров, участников, государства,
- наличие мощностей на производство продукции, востребованной в кризисные периоды,
- прогнозируемый рост спроса на продукцию Общества,

и считает, что данная ситуация не оказывает влияния на деятельность Общества и у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении его способности продолжать свою деятельность непрерывно.

1. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

2. Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор вместе с представителями материнской компании Общества анализируют и утверждают политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

3. Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

3.1 Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию и приобретает товар преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

3.2 Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному сего операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности).

Торговая дебиторская задолженность

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество клиента оценивается на основе подробной формы оценки кредитного рейтинга, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на поставку товаров в кредит. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Руководство определяет концентрацию риска как процентное соотношение задолженности конкретных заказчиков к общей сумме дебиторской задолженности. Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как низкую, поскольку ее клиенты расположены в нескольких юрисдикциях, осуществляют свою деятельность в нескольких отраслях и в значительной степени на независимых рынках.

Подверженность кредитному риску

Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных ниже:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Дебиторская задолженность (таблица пояснений 5.1)	516 340	859 381	505 582
Денежные средства (отчет о движении денежных средств)	12 661	36 713	16 457
Итого	529 001	896 112	522 039

Убытки от обесценения

Необходимость учета обесценения изучается на каждую отчетную дату на индивидуальной основе по крупным клиентам. Кроме того, суммы к получению от большого числа мелких дебиторов объединены в однородные группы и проверяются на предмет обесценения на коллективной основе. Расчеты основываются на информации о фактически понесенных убытках в прошлом. Информация о сомнительной (в том числе просроченной) дебиторской задолженности, об обесценившихся займах, о приведенной стоимости долговых финансовых вложений и дебиторской задолженности на отчетную дату и об их справедливой стоимости, если она отличается от приведенной стоимости и практически определима, приведена в табличных пояснениях в разделе 5.1. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

3.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования контрактов по покупке в рассрочку.

Исходя из контрактных сроков погашения финансовых обязательств Общество по состоянию на 31 декабря имеет кредиторскую задолженность по оплате товаров, работ и услуг (см. таблицу пояснений 5.3), срок погашения которой не превышает 3-х месяцев. Ожидается, что платежи по ней не произойдут значительно раньше или в суммах, значительно отличающихся от представленных.

4. Другие виды рисков

4.1 Правовые риски

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как незначительные (см. п. 3.1). В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок:

Общество импортирует товары для перепродажи иностранного производства. Изменение правил таможенного контроля и пошлин может нести для Общества риски, связанные с ростом стоимости приобретаемых товаров, что в свою очередь может повлиять на рост затрат Общества.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

4.2 Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за значительного снижения цен на сырую нефть, значительной девальвации российского рубля, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное пресечение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

4.3 Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

Руководитель

(подпись)

Белецкий В.В.

(расшифровка подписи)

Гл. бухгалтер

(подпись)

Трифонов А.В.

(расшифровка подписи)

«24» марта 2021 г.

ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

За _____ год _____ 2020

Организации ООО "Соудал"

Единица измерения: тыс. руб. / ~~млн. руб.~~
(ненужное зачеркнуть)

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Получено	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов		начислено амортизации	пересчета		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 20 г.	5200	37 792	(25 112)	2 133	-----	-----	(4 578)	-----	-----	39 925	(29 690)
	за 20 19 г.	5210	39 119	(27 117)	5 818	(7 145)	6 960	(4 955)	-----	-----	37 792	(25 112)
в том числе: (группа основных средств)	за 20 20 г.	5201	2 364	(1 864)	1 652	-----	-----	(1 970)	-----	-----	4 016	(3 834)
Машины и оборудование (Other Vehicles)	за 20 19 г.	5211	5 876	(5 084)	76	(3 588)	3 588	(369)	-----	-----	2 364	(1 864)
Компьютерное оборудование (Computer Hardware)	за 20 20 г.	5202	-----	-----	451	-----	-----	(310)	-----	-----	451	(310)
	за 20 19 г.	5212	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Транспортные средства (Vehicles)	за 20 20 г.	5203	35 337	(23 164)	30	-----	-----	(2 292)	-----	-----	35 367	(25 456)
	за 20 19 г.	5213	32 831	(21 656)	5 742	(3 236)	3 050	(4 558)	-----	-----	35 337	(23 164)
Прочие основные средства	за 20 20 г.	5204	90	(84)	-----	-----	-----	(6)	-----	-----	90	(90)
	за 20 19 г.	5214	412	(378)	-----	(321)	321	(28)	-----	-----	90	(84)
	за 20 20 г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 20 г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 20 г.	5220	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5230	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: (группа объектов)	за 20 20 г.	5221	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5231	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 20 г.	5222	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5232	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 20 г.	5223	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5233	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 20 г.	5224	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5234	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
2.2. Незавершенные капитальные вложения												
Наименование показателя	Период	Код	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	за 2020 г.	5240	-----	2 133	(2 133)	-----						
	за 2019 г.	5250	-----	5 818	(5 818)	-----						
в том числе: (группа объектов)	за 2020 г.	5241	-----	2 133	(2 133)	-----						
	за 2019 г.	5251	-----	5 742	(5 742)	-----						
Приобретение транспортных средств	за 2020 г.	5242	-----	-----	-----	-----						
приобретение машин и оборудования	за 2019 г.	5252	-----	76	(76)	-----						
приобретение прочих основных средств	за 2020 г.	5243	-----	-----	-----	-----						
	за 2019 г.	5253	-----	-----	-----	-----						
	за 2020 г.	5257	-----	-----	-----	-----						
	за 2019 г.	5258	-----	-----	-----	-----						

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

стр. 22

Наименование показателя		За 20 20 г.	За 20 19 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего:	5260	*****	*****
в том числе: (объект основных средств)	5261		
	5262		
	5263		
	5264		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	*****	*****
в том числе: (объект основных средств)	5271		
	5272		
	5273		
	5274		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя		На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Поряданные 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	5 432	11 044	14 856
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переданные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (завлог и др.)	5286			

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

стр 243

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	выявленные корректировки		выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая дивиденды первоначальной стоимости до погашения)	покупной рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	выявленные корректировки
						первоначальная стоимость	выявленные корректировки				
Долгосрочные - всего	за 20 20 г.	5301	20 790						(20 790)	20 790	(20 790)
	за 20 19 г.	5311	20 790							20 790	
в том числе: (группа, вид)											
Доля 90% в ООО "Продвинутые СПБ"	за 20 20 г.	5302	20 790						(20 790)	20 790	(20 790)
	за 20 19 г.	5312	20 790							20 790	
	за 20 20 г.	5303									
	за 20 19 г.	5313									
	за 20 20 г.										
	за 20 19 г.										
	за 20 20 г.										
	за 20 19 г.										
Краткосрочные - всего	за 20 20 г.	5305	2 160			(1 124)			(1 036)	1 036	(1 036)
	за 20 19 г.	5315			50 197	(48 037)				2 160	
в том числе: (группа, вид)											
Предоставленные займы	за 20 20 г.	5306	2 160			(1 124)			(1 036)	1 036	(1 036)
	за 20 19 г.	5316			50 197	(48 037)				2 160	
	за 20 20 г.	5307									
	за 20 19 г.	5317									
	за 20 20 г.										
	за 20 19 г.										
	за 20 20 г.										
	за 20 19 г.										
Финансовых вложений - итогов	за 20 20 г.	5300	22 950			(1 124)			(21 826)	21 826	(21 826)
	за 20 19 г.	5310	20 790		50 197	(48 037)				22 950	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
	5321			
	5322			
	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
	5326			
	5327			
	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. ЗАПАСЫ

стр. __ из __

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			собственность	резерв по оценочной стоимости	оценочный и затраты	лишайки	увеличение резерва по оценочной стоимости	уменьшение резерва по оценочной стоимости	убыток от списания	оборот запасов между группами (видами)	собственность	резерв по оценочной стоимости
Запасы - всего	за 20 20 г.	5400	-----	-----	2 569 345	(2 569 345)	-----	-----	-----	х	-----	-----
	за 20 19 г.	5420	197 942	(1 135)	2 519 353	(2 717 296)	1 135	-----	-----	х	-----	-----
в том числе: (группа, вид)												
Сырье, материалы	за 20 20 г.	5401	-----	-----	5 067	(5 067)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
др. производим. запас	за 20 19 г.	5421	62	-----	14 151	(14 212)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Товары	за 20 20 г.	5402	-----	-----	2 564 277	(2 564 277)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
для перепродажи	за 20 19 г.	5422	196 857	(1 135)	2 489 738	(2 686 595)	1 135	-----	-----	-----	-----	-----
Расходы на продажу	за 20 20 г.	5403	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5423	1 024	-----	15 465	(16 489)	-----	-----	-----	-----	-----	-----
-----	за 20 20 г.											
-----	за 20 19 г.											
-----	за 20 20 г.											
-----	за 20 19 г.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Запасы, по оприходован на отчетную дату - всего	5440	-----	-----	-----
в том числе: (группа, вид)				
-----	5441			
-----	5442			
-----	5443			
-----	5444			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-----	-----	-----
в том числе: (группа, вид)				
-----	5446			
-----	5447			
-----	5448			
-----	5449			

5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			увеличение резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операция)	присягающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание за счет ранее созданного резерва и на финансовый результат	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 20 г.	5501	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5521	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: (вид)													
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	за 20 20 г.	5502											
	за 20 19 г.	5522											
Расчеты с подрядчиками работ и услуг (765)	за 20 20 г.	5503											
	за 20 19 г.	5523											
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (68)	за 20 20 г.	5504											
	за 20 19 г.	5524											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 20 г.	5510	860 074	(2 853)	26 544	-----	(366 697)	-----	15	(743)	-----	519 921	(3 581)
	за 20 19 г.	5530	508 364	(2 783)	404 442	-----	(52 733)	-----	196	(266)	-----	860 074	(2 853)
в том числе: (вид)													
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	за 20 20 г.	5511	829 915	(2 837)	-----	-----	(336 539)	-----	-----	(743)	-----	493 377	(3 581)
	за 20 19 г.	5531	481 862	(2 582)	393 783	-----	(45 730)	-----	10	(266)	-----	829 915	(2 837)
Расчеты с поставщиками товарно-материальных ценностей (60)	за 20 20 г.	5512	16 072	(15)	-----	-----	(16 072)	-----	15	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5532	14 737	(201)	7 150	-----	(5 815)	-----	186	-----	-----	16 072	(15)
Расчеты с подрядчиками работ и услуг (765)	за 20 20 г.	5513	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5533	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Расчеты по социальному страхованию (69)	за 20 20 г.	5514	200	-----	1 657	-----	(200)	-----	-----	-----	-----	1 657	-----
	за 20 19 г.	5534	779	-----	73	-----	(651)	-----	-----	-----	-----	200	-----
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (68)	за 20 20 г.	5515	12 754	-----	24 717	-----	(12 754)	-----	-----	-----	-----	24 717	-----
	за 20 19 г.	5535	10 318	-----	2 973	-----	-----	-----	-----	-----	-----	13 290	-----
Расчеты с прочими дебиторами	за 20 20 г.	5516	1 132	-----	170	-----	(1 132)	-----	-----	-----	-----	170	-----

(71,73, 76 и др.)	за 20 19 г.	5536	669	-----	463	-----	(536)	-----	-----	-----	-----	596	-----
Итого	за 20 20 г.	5500	860 074	(2 853)	26 544	-----	(366 697)	-----	15	(743)	x	519 921	(3 581)
	за 20 19 г.	5520	508 364	(2 783)	404 442	-----	(52 733)	-----	196	(266)	x	860 074	(2 853)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 596	-----	2 837	-----	2 783	-----
в том числе: (вид)							
Расчеты с покупателями и заказчиками (62)	5541	3 581	-----	2 837	-----	2 582	-----
Расчеты с подрядчиками работ и услуг (763)	5542	15	-----	-----	-----	201	-----
	5543						
	5544						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

стр. __ из __

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20 г.	5551	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5571	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: (вид)									
.....	за 20 20 г.	5552							-----
.....	за 20 19 г.	5572							-----
.....	за 20 20 г.	5553							-----
.....	за 20 19 г.	5573							-----
.....	за 20 20 г.	5554							-----
.....	за 20 19 г.	5574							-----

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20 г.	5560	776 633	311 411	-----	(776 034)	-----	-----	312 011
	за 20 19 г.	5580	672 555	112 531	-----	(8 453)	-----	-----	776 634
в том числе: (вид)									
Расчеты с поставщиками товарно-материальных ценностей (60)	за 20 20 г.	5561	701 936	287 138	-----	(701 336)	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5581	650 835	56 288	-----	(5 187)	-----	-----	287 738
Расчеты с подрядчиками работ и услуг (76.5)	за 20 20 г.	5562	-----	-----	-----	-----	-----	-----	701 936
	за 20 19 г.	5582	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Расчеты с покупателями и подрядчиками (62)	за 20 20 г.	5563	13 309	14 189	-----	(13 309)	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5583	5 664	10 475	-----	(2 830)	-----	-----	14 189
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	за 20 20 г.	5564	-----	-----	-----	-----	-----	-----	13 309
	за 20 19 г.	5584	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Расчеты по социальному страхованию (69)	за 20 20 г.	5565	-----	6 108	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5585	97	-----	-----	(97)	-----	-----	6 108
Расчеты по налогам и сборам (68)	за 20 20 г.	5566	61 072	1 417	-----	(61 072)	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5586	15 626	45 611	-----	(165)	-----	-----	1 417
Расчеты с прочими кредиторами (71,73,76 и пр.)	за 20 20 г.	5567	317	2 558	-----	(317)	-----	-----	61 072
	за 20 19 г.	5586	334	157	-----	(173)	-----	-----	2 558
									318
Итого	за 20 20 г.	5550	776 633	311 411	-----	(776 034)	-----	-----	-----
	за 20 19 г.	5570	672 555	112 531	-----	(8 453)	-----	х	312 011
								х	776 634

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.
Всего	5590			
в том числе: (вид)				
...	5591			
...	5592			
...	5593			
...	5594			

6. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

стр. __ из __

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.	За 20 19 г.
Материальные затраты и себестоимость реализованных товаров	5610	2 572 388	2 691 629
Расходы на оплату труда	5620	85 716	102 641
Отчисления на социальные нужды	5630	20 571	24 142
Амортизация	5640	32 630	4 963
Прочие затраты	5650	99 988	177 976
Итого по элементам	5660	2 811 293	3 001 350
Изменение остатков (прирост [-]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-----	1 024
Изменение остатков (уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-----	-----
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 811 293	3 002 374

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

стр. __ из __

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	33 318	25 808	(33 318)		25 808
в том числе:						
по выплатам отпусков	5701	4 543	7 581	(4 543)		7 581
по выплатам бонусов работникам	5702	6 582	3 329	(6 582)		3 329
по оплате аудиторских услуг	5703	183	1 800	(183)		1 800
по выполненным, но не оформленным услугам	5704	22 010	13 099	(22 010)		13 099
(вид оценочного обязательства)	5705					
(вид оценочного обязательства)						
(вид оценочного обязательства)						
(вид оценочного обязательства)						
(вид оценочного обязательства)						