

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2020 года и Отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года Акционерного общества «Зейский лесоперевалочный комбинат»»

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402 –ФЗ от 06.12.2011 года.

Раздел 1. Характеристика организации и основные виды деятельности

1.1. Общие сведения.

Полное наименование организации: Акционерное общество «Зейский лесоперевалочный комбинат»

Сокращенное наименование: АО «Зейский ЛПК»

Свидетельство о государственной регистрации серия 28 № 000106704, выдано 24 мая 1996 г № 3213.

Основной государственный регистрационный номер 1022800926719.

ИНН 2805000423 КПП 280501001

Свидетельство о постановке на налоговый учет: серия 28 № 0117719, выдано 30 сентября 1999г.

Место нахождения: Российская Федерация, 676246 , Амурская область, г. Зeya, пер. Западный, дом №9.

Генеральный директор –Бобрышев Андрей Николаевич

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом.

Среднесписочная численность работников организации в отчетном году – 128 чел.

Обществом получены следующие лицензии следующие :

На Геологическое изучение недр, включающее поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, а также геологическое изучение и оценку пригодности участков недр для строительства и эксплуатации подземных сооружений, не связанных с добычей полезных ископаемых

БЛГ 02580 БР НЕДР ПОЛЬЗ до 31.12.2025 г.;

БЛГ 02581 БР НЕДР ПОЛЬЗ до 31.12.2028;

БЛГ 02582 БР НЕДР ПОЛЬ до 31.12.2028;

БЛГ 03262 БП НЕДР ПОЛЬЗ до 20.08.2023,

БЛГ 03263 БП НЕДР ПОЛЬЗ до 20.08.2023,

БЛГ 03258 БЭ НЕДР ПОЛЬЗ до 31.12.2023,

БЛГ 03375 БР НЕДР ПОЛЬЗ до 31.12.2034,

БЛГ 03574 БП НЕДР ПОЛЬЗ до 30.07.2024,

На Разведку и добычу полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих

БЛГ 02781 БР НЕДР ПОЛЬЗ до 31.12.2025,

БЛГ 03375 БР НЕДР ПОЛЬЗ до 31.12.2034,

БЛГ 03797 БР НЕДР ПОЛЬЗ до 22.01.2030

1.2. Основные сведения об Уставном капитале, о ценных бумагах эмитента, находящихся в обращении АО.

Уставный капитал Общества составляет 1 098 375 рублей, что соответствует ст. 4 Устава Общества. Акционерами Общества решения об изменении размера уставного капитала в 2020 году не принималось.

Количество выпущенных акций обыкновенных именных бездокументарных - 1 098 375 штук.

Номинальная стоимость – 1 рубль за акцию.

Акции оплачены полностью.

В 2020 г. организация не осуществляла дополнительный выпуск и размещение ценных бумаг.

В 2020 году состав акционеров не изменился.

Состав акционеров по состоянию на 01.01.2021 года

№ п/п	Наименование акционера(участника)	Место нахождения, почтовый адрес акционера Общества	Количество акций (долей)	
			штук	%
1	Бобрышев Н.В..	г. Зея	815 005	74,2
2	Бобрышев А.Н.	г. Зея	201 854	18,38
3	Бобрышева Л.В..	Г. Зея	73 950	6,73
10	Физические лица, владеющие стандартным пакетом акций 6- 875 штук.	Иных акционеров 223 человека	7 566	0,69

1.2. Обособленные подразделения Общества

У общества зарегистрированы следующие обособленные подразделения:

- МИ ФНС №2815 от 10.01.2006 г. п. Тунгала КПП 281532002
- МИ ФНС №2815 от 10.01.2006 г. п. Огорон КПП 281532001
- МИ ФНС №2815 от 04.09.2006 г. с. Тыгда КПП 281832001
- МИ ФНС №2808 от 25.04.2000 г. п. Уруша КПП 282632001
- МИ ФНС №2508 от 20.07.2005 г. г. Находка КПП 250808001
- МИ ФНС №2801 от 31.03.2009 г. г. Благовещенск КПП 280108001

1.4. Информация об органах управления Обществом:

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров: Собрание акционеров состоялось 26 июня 2020г
- Совет директоров Общества в количестве 7 человек. На 26 июня 2020г Совет директоров состоял из 7 человек.
 - 1. Бобрышев Андрей Николаевич
 - 2. Захарова Валентина Ивановна
 - 3. Москалев Геннадий Егорович – председатель совета директоров
 - 4. Димов Андрей Владимирович
 - 5. Волков Николай Алексеевич
 - 6. Туровский Казимир Мартынович
 - 7. Каширская Галина Петровна

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Полномочия Генерального директора были возложены на Бобрышева Андрея Николаевича с 23.05.2013г сроком на 5 лет и продлены Собранием акционеров от 18.05.2018г сроком на пять лет.

1.5. Информация о контрольных органах Общества.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является ревизионная комиссия. Ревизионная комиссия общества сформирована.

Ревизионная комиссия общества в количестве 3 человек.

1. Маслеева Ольга Геннадьевна
2. Пилипенко Ольга Леонидовна
3. Кулешова Наталья Александровна

20 мая 2020 года ревизионная комиссия выдала положительное заключение по проверке финансово-хозяйственной деятельности общества за 2019 год.

Аудитором общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью "Универс-Аудит"

675000 Амурская область, г. Благовещенск, ул. Островского, 65 тел. 8(4612)51 22 22

Зарегистрировано Межрайонной ИМНС по налогам и сборам № 1 по Амурской области, выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица 28 000307576 от 26.03.2004 г. Основной государственный регистрационный номер

10428000148406.

Членство в СРО: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006096480

1.6. Сведения о начислениях и выплатах вознаграждений членам Совета директоров, основному управленческому персоналу и ревизионной комиссии за 2020 г.

Членам Совета директоров в отчетном году не были выплачены вознаграждения, премии, комиссионные, компенсация расходов за участие в работе органа.

Основному управленческому персоналу – генеральному директору общества Бобрышеву Андрею Николаевичу были осуществлены выплаты по трудовому договору: начислено и выплачено вознаграждение за 2020 год в размере 0,5% от выручки предприятия в размере 2 238 084,65 руб.

1.7. Основные виды деятельности:

Общество осуществляла свою деятельность в течение 2020 года в городе Зея; п. Огорон и п. Тунгала Зейского района; п. Уруша Сковородинского района; на участке открытых горных работ в Магдагачинском районе.

Основными направлениями деятельности общества являются заготовка древесины, разработка месторождений россыпного золота, доходы от сдачи в аренду имущества предприятия.

Общество в отчетном периоде соблюдало требования нормативных правовых актов Российской Федерации, в том числе: Федерального Закона от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и Федерального Закона от 25.12.2008 г. №273-ФЗ «О противодействии коррупции».

1.8. Динамика прибыли за 2020 год (по отношению к предыдущему отчетному периоду)

Вид деятельности	Доходы, без НДС (тыс. руб.)		Расходы (тыс. руб.)		Прибыль (+) (убыток (-)) до налогообложения (тыс. руб.)		Динамика прибыли, (тыс. руб.)
	2020 г	2019 г	2020 г	2019 г	2020 г	2019 г	
От обычных видов деятельности	417 286	464 281	338 393	434 876	+78 893	+29405	+49488
Прочие	158 985	292 104	135603	294873	+23382	-2769	+20613
ИТОГО	21 744	26 289	18 224	20 385	+102275	+26636	+70101

Прибыль общества в 2020 году значительно увеличилась в связи с тем, что деятельность предприятия в основном была направлена на более прибыльный вид – разработку месторождений россыпного золота.

1.9. Держателем реестра акционеров является АО «РТ-Регистратор».

1.10. Ценные бумаги общества на организационных торгах не размещаются.

Раздел 2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерский учет Обществом велся в соответствии с законодательством Российской Федерации, Учетной политикой Общества. Учетная политика Общества применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

В 2020 году вносились изменения в учетную политику Общества:

1. Формирование резерва по сомнительным долгам.
2. Формирование резерва на оплату отпусков.

2.1. Организация учетного процесса

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется главным бухгалтером.

Общество осуществляет бухгалтерский учет с использованием программного продукта 1С версия 8.3.

2.2. Формы первичных документов и правила документооборота

Все совершаемые Обществом факты хозяйственной деятельности оформляются первичными учетными документами, составленными в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете. На основании первичных учетных документов ведется бухгалтерский учет и составляется бухгалтерская отчетность Общества.

2.3. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Общества проведена инвентаризация: материально-производственных запасов, расчетов с поставщиками и подрядчиками, денежных средств, обязательств, расходов будущих периодов и основных средств.

Проведение инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества и оформление ее результатов осуществляется в соответствии с Методическими указаниями об инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой организации проводится ежегодно. Предыдущая инвентаризация основных средств была проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год.

В результате инвентаризации активов, имущества и обязательств, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за отчетный период не установлены факты наличия излишков (недостач).

2.4. Бухгалтерская отчетность и регистры бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность АО «Зейский ЛПК» за 2020 г. сформирована в соответствии с требованиями Федерального Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете», действующими в РФ российскими правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности и Учетной политикой Общества.

Валютой для бухгалтерской отчетности и бухгалтерского учета Общества является рубль.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год составлена на основании данных бухгалтерского учета и включает в себя:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020 года;
- Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года;
- Отчет об изменении капитала за январь-декабрь 2020 года;
- Отчет о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 года;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2020 года и к Отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тысячах рублей.

Синтетический и аналитический бухгалтерский учет ведется в рублях и копейках.

2.5. Раскрытие информации о применяемых методах учетной политики

2.5.1. На 2020 год учетной политикой для целей бухгалтерского учета определены следующие положения учетной политики Общества:

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета	Способы ведения бухгалтерского учета
Критерий существенности при раскрытии показателей годовой бухгалтерской отчетности	Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%
Стоимостная оценка ОС	К основным средствам относится имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40000 рублей. К основным средствам не относятся и учитываются в составе материально-производственных запасов предметы стоимостью не более 40000 рублей.
Способ начисления амортизации по ОС	Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом. (Основание: п. п. 17, 18 ПБУ 6/01)
Принятые сроки полезного использования объектов основных средств	По объектам, принятым после 01.01.2002, в соответствии с Постановлением Правительства № 1 от 01.01.2002 (с учетом изменений) по наименьшему сроку; по объектам, принятым до 01.01.2002 в соответствии с Постановлением Совета Министров СССР №1072 от 22.10.1990 года
Периодичность проведения инвентаризации основных средств	Ежегодно.
Учет МПЗ	Учет материально-производственных запасов ведется в

	соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 и 16. ФСБУ 5/2019 досрочно не применял
Способ оценки материально-производственных запасов	Оценка МПЗ при списании и МПЗ, находящихся в остатках на складе, производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ(способ ФИФО).
Метод определения доходов и расходов	По начислению
Организация аналитического учета затрат на выполнение работ, оказание услуг	Для целей управления учет затрат на выполнение работ, оказание услуг организуется по следующим статьям затрат: Амортизация основных средств; Расходы на сырье и материалы; Расходы на оплату труда; Отчисления с заработной платы; Прочие расходы
Порядок отражения расходов по кредитам и займам	Все расходы по займам и кредитам независимо от цели предоставления заемных средств и их фактического направления использования учитываются в составе прочих расходов
Порядок признания доходов и расходов от обычных видов деятельности	К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации лесопродукции и золота в слитках, от сдачи имущества предприятия в аренду. В себестоимости учтены амортизация, материальные затраты на производство продукции, оплату труда персонала, арендные платежи за использование лесного фонда и земельные участки для ведения золотодобычи, у обслуживание и охрану основных средств и доходных вложений.
Способ признания расходов	Затраты производственного характера учитываются на счете 20 «Основное производство» и формируют себестоимость готовой продукции по счету 43, которая - по мере реализации списывается на счет 90 «Продажи» субсчет 90.02; коммерческие расходы учитываются на счете 44 и ежемесячно полностью списываются на счет 90 «Продажи» (субсчет 90.07); управленческие расходы, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», и ежемесячно полностью списываются на счет 90 «Продажи» (субсчет 90.08).
Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	К управленческим расходам отнесены <ul style="list-style-type: none"> • административные расходы; • содержание управленческого персонала, не связанного непосредственно с производственным процессом; • амортизация и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; • аренда помещений общехозяйственного назначения; • расходы на информационные, аудиторские, консультационные и т.п. услуги; • другие аналогичные по назначению управленческие

	расходы К коммерческим расходам отнесены: расходы на погрузку вагонов; расходы на услуги железной дороги, ж/д тарифы; оплата труда и зарплатные налоги персонала, задействованного на погрузке вагонов
Система налогообложение	общая система налогообложения
Учет "Оценочных и условных обязательств и условных активов"	Сомнительный дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, возможностью удержания имущества должника или иными способами, организация формирует резервы по сомнительным долгам в размере 100% долга. В случае значительного размера причитающихся оплат за неиспользованные отпуска, начисляется резерв за неиспользованный отпуск.

2.5.2. На 2020 год учетной политикой для целей налогового учета определены следующие положения учетной политики Общества:

Основные элементы учетной политики для целей налогового учета	Способы
НДС	Организация производит распределение суммы входного НДС.
Налог на прибыль	По методу начисления. Доходы от реализации лесопродукции и золота в слитках, а также сдача в аренду движимого и недвижимого имущества и связанные с ними расходы признаются доходами и расходами от реализации. Амортизация объектов основных средств производится линейным методом по всем объектам основных средств. При списании сырья и материалов, используемых при производстве в соответствии со статьей 254 НК РФ, применяется метод оценки по средней стоимости. Для целей исчисления налога на прибыль организация создает резервы по сомнительным долгам. ПБУ 18/02, применение общей системы налогообложения, Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе сальдированно (свернуто).

Раздел 3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 года

(Дополнительно информация приведена в табличной части Пояснений).

Организация осуществляет реализацию произведенной продукции:

- лесопродукции:

Жаохейская ТК Юань Мао с ОО – 5 858 тыс.руб.

ЖТК с ОО «Линь Жунь» - 1 406 тыс.руб.

ЛК с ОО «Цюй Мэй» - 45 520 тыс.руб.

В том числе таможенные пошлины

- золото в слитках:

ПАО Внешторгбанк г. Москва – 322690 тыс.руб.

ПАО Дальневосточный Сбербанк – 24 074 тыс.руб

- сдача имущества в аренду:

ООО «Восточный лесной порт» - 31 918 тыс.руб.

ООО «Сибирь» - 7 435 тыс.руб.

Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского Баланса)

- АО «ННК-Амурнефтепродукт» - 244 тыс.руб.,
- АО «Техсервис-Благовещенск» - 21 тыс.руб.,
- АО РЖД «Хабаровское ТЕХПД» - 166 тыс.руб.,
- ООО «ДВ Инженеринг» - 88 тыс.руб.,
- ООО «ТрансЛес» - 905 тыс.руб.,
- ПАО «ДЭК» - 412 тыс. руб.,
- АНО НТЦ Технопрогресс - 113 тыс. руб.
- ООО «Восточный лесной порт» - 6 733 тыс.руб.
- ГАУ «Зейский лесхоз» - 297 тыс.руб.
- ООО «Сибирь» - 1362 тыс.руб.
- Хабаровская таможня – 3 371 тыс.руб.
- Министерство лесного хозяйства – 209 тыс.руб.
- ООО «ОРС ЛПК» - 1 145 тыс.руб.
- МИ ФНС №4 по Амурской области(налоги) – 13 644 тыс.руб.
- по прочим расчетам с работниками предприятия – 163 тыс.руб.
- прочая – 3 165 тыс. руб.

Задолженность текущая, не просроченная, кроме той, на которую создан резерв.

Обществом создан резерв в сумме 1 145 тыс. рублей на сомнительную дебиторскую задолженность ООО «ОРС ЛПК». Сроки исковой давности по ней не прошли, но с большой долей вероятности задолженность не будет погашена.

По строке 1240 «Финансовые вложения» отражено участие в уставном капитале компании АО «Благовещенский электроаппаратный завод» (ИНН 2801000091) в размере 21,76% на сумму 11 191 тыс. рублей; ООО «ОРС ЛПК» (ИНН 2805003343) - 16% в размере 82 тыс. рублей; заем АО «Благовещенский электроаппаратный завод» на сумму 6 000 тыс. рублей. Финансовые вложения на 31.12.2020 года не обесценились.

На общем собрании акционеров было принято решение о выплате дивидендов в размере 3295 тыс. руб. Фактически дивиденды выплачены на 3 277 тыс. рублей. в размере по 3 рубля на акцию на сумму 3 277 тыс. рублей.

Расшифровка кредиторской задолженности (строка 1520 Баланса)

- ЖТК с ООО «Линь Жунь» - 245 тыс. руб,
- АК с ООО «Цюй Мэй» - 7 253 тыс. руб,
- ООО «Дуннин Хуэйхэ Тэк» - 488 тыс. руб,
- АО «Автотехснаб» - 2 359 тыс. руб,
- ООО «Атик-Моторс» - 619 тыс. руб.
- Налоговые обязательства – 6 442 тыс. руб,
- расчеты с персоналом по оплате труда – 9 957 тыс.руб.
- прочие – 1 176 тыс. руб.

Предприятием создан Резерв по неиспользованным отпускам на сумму 5 586 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 года на забалансовом счете предприятия числятся земельные участки, взятые в аренду для ведения хозяйственной деятельности на общую сумму 303 336 тыс. рублей:

	Номер и дата договора	Арендодатель	Площадь м2/Кадастровая стоимость (тыс. руб.)
Договор аренды гидротехнического сооружения (Причал №31)	№646/ДО-09 от 19.02.2010 г. Приморский край, г. Находка, п. Врангель	ФГУП «Росморпорт» Приморский край	11 993
Договор Аренды Договор аренды гидротехнического сооружения (Причал №31)	№646/ДО-09 от 19.02.2010 г. Приморский край, г. Находка, п. Врангель	ФГУП «Росморпорт» Приморский край	44 571
Договор аренды зем. участка	№302 от 27.04.2007 г. по адресу: Амурская область, Магдагачинский р-он, с. Тыгда	КУМИ Магдагачинского района	1
Договор аренды зем. участка	№ 303 от 02.02.2010г по адресу: Амурская область, Магдагачинский район, с. Тыгда	КУМИ Магдагачинского района	3 238
Договор аренды зем. участка	№1-01-17/37-Уот23.11.17 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	12 013
Договор аренды зем. участка	№1-01-17/45-Уот18.12.17 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	27 624
Договор аренды зем. участка	№1-01-17/46-Уот18.12.17 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	3 509

Договор аренды зем. участка	№ 1-01-11/41 от 29.03.11 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша,	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	1 114
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-11/42 от 29.03.11 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	433
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-11/43 от 29.03.11 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	123
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-11/44 от 29.03.11 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша,	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	225
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-11/45 от 29.03.11 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	1 650
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-13/115 от 04.04.13 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	819
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-13/21 от 25.01.13 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	1 601
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-15/206 от 09.10.2015 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	900
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-19/1-У от 09.01.2019 по адресу: Амурская область, р-н Сковородинский, п.г.т. Уруша	Администрация рабочего поселка (пгт) Уруша	21 973
Договор аренды зем. участка	№ 1-01-16/8-Т от 29.11.16 по адресу: Амурская область, Сковородинский район, С. Талдан	КУМИ Сковородинского района	773
Договор аренды зем. участка	№1-01-17/25 от 04.05.17 по адресу: Амурская область, Сковородинский район	КУМИ Сковородинского района	3 483
Договор аренды зем. участка	№1-01-17/54 от 02.10.17 по адресу: Амурская область, Сковородинский район, С. Талдан	КУМИ Сковородинского района	1 397
Дог. аренды зем. участка	№ 20 от 01.07.09г. По адресу: Амурская область, Зейский район, п. Тунгала	КУМИ Зейского района	7 841
Дог. аренды зем. участка	№ 28 от 04.05.08г. По адресу: Амурская область, Зейский район, п. Тунгала. Кадастровый номер: 28:13:242701:0007	КУМИ Зейского района	19 793
Дог. аренды зем. участка	№ 29 от 04.05.08г. По адресу: Амурская область, Зейский район, п. Огорон. Кадастровый номер: 28:13:211701:0004	КУМИ Зейского района	4 342
Дог. аренды зем. участка	№ 31 от 04.05.08г. По адресу: Амурская область, Зейский район, п. Дугда. Кадастровый номер: 28:13:240901:0008	КУМИ Зейского района	2 878
Дог. аренды зем. участка	№ 34 от 04.05.08г. По адресу: Амурская область, Зейский район, п. Дугда	КУМИ Зейского района	7 276
Дог. аренды зем. участка	№ 63 от 11.08.08г. По адресу: Амурская область, Зейский район, п. Огорон	КУМИ Зейского района	4 273

Дог. аренды зем. участка	№ 65 от 11.08.08г. По адресу: Амурская область, Зейский район, п. Дугда	КУМИ Зейского района	342
Договор аренды лес. участка	№17 от 22.09.08г по адресу: Амурская обл., Зейский р-н, Дугдинское лесничество, Туксинское участковое лесничество	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	40 762
Договор аренды лес. участка	№18 от 22.09.08г по адресу: Амурская область, Зейский р-н, Зейское участковое лесничество	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	22 943
Договор аренды лес. участка	№19 от 22.09.08г по адресу: Амурская область, Зейский р-н, Дугдинское лесничество, Огоронское участковое лесничество	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	6 018
Договор аренды лес. участка	№20 от 22.09.08г по адресу: Амурская обл., Зейский р-н, Дугдинское лесничество, Туксинское участковое лесничество	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	22 622
Договор аренды лес. участка	№43 от 24.11.14 по адресу: Амурская область, Зейский р-он, ГКУ Амурской области "Зейское лесничество", Зейское участковое лесничество	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	1
Договор аренды лес. участка	№ 65 от 08.06.15г по адресу: Амурская область, Магдагачинский р-он, ГКУ Амурской области, "Магдагачинское лесничество"	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	2
Договор аренды лес. участка	№80 от 20.09.09г по адресу: Амурская область, Сковородинский р-н, ГУ Амурской области "Урушинское лесничество"	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	2 6780
Договор аренды лес. участка	№ 228 от 10.08.18 по адресу: Амурская область, Магдагачинский р-он, Магдагачинское лесничество	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	1
Договор аренды лесного участка	№ 302 от 20.11.2019 по адресу: Амурская область, Магдагачинский р-он, Магдагачинское лесничество	Министерство лесного хозяйства и пожарной безопасности	22

По состоянию на 31.12.2020 года основные средства предприятия, числящиеся на балансовых счетах, переданные в аренду и субаренду сторонним организациям на общую сумму 12 613 тыс. рублей:

	Номер и дата договора	Арендатор	Площадь м2/Балансовая стоимость (руб)
Договор аренды земельного участка	№АН-4/2018 от 09.01.2018 г. Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	6118

Договор Аренды ж/д пути №158	№АН-2/2018 от 09.01.2018. Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	165
Договор аренды ж/д пути №162	№АН-1/2018 от 09.01.2018 . Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	192
Договор аренды крана «Готвальд»	№ АД-5/2018 от 09.10.2018г Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	1890
Договор аренды крана «Сокол»	№ АД-7от 09.01.2018г Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	2097
Договор аренды подкранового пути №31	№ АК-07-05/09 от 01.07.2005г Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	457
Договор аренды земли	№ АН-3/2018 от 09.01.2018г Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	1694

По состоянию на 31.12.2020 года на забалансовом счете предприятия числятся земельные участки, переданные в субаренду сторонней организации на общую сумму 56 565 тыс. рублей:

	Номер и дата договора	Арендатор	Площадь м2/Кадастровая стоимость (тыс.руб)
Договор субаренды гидротехнического сооружения (Причал №31)	№1-10/А от 09.01.2018 г. Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	11 993
Договор субаренды гидротехнического сооружения (Причал №31)	№1-10/А от 09.01.2018 г. Приморский края, г. Находка, п. Врангель	ООО «Восточный лесной порт» Приморский край	44 572

4. Пояснения по Отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2020 года

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от реализации продукции, аренды имущества и оказания услуг, (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) с учетом уровня существенности приведена ниже:

Наименование видов доходов	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
1. Реализация лесопродукции:	31 171	184 823
2. Реализация золота в слитках, серебро	346 902	233 808
3. Аренда имущества и оказание услуг	39 213	45 650
Итого	417 286	464 281

Уменьшению общей выручки предприятия способствовало значительное снижение лесозаготовительного производства (заготовки – в 2,9 раза; отгрузки – в 5,8 раз). Также наблюдалось снижение реализации товаров и услуг на внутреннем рынке на 4 730 тыс. рублей, что составили 13,6% от выручки прошлого года по данной статье доходов. В сравнении с 2019 годом золота было реализовано больше на 7%.

Стоимость оказанных услуг определялась Обществом на обычных коммерческих условиях.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг за отчетный период составила 242 280 тыс. рублей, а за аналогичный период прошлого года 267 249 тыс. рублей. Уменьшение в отчетном периоде составило 24 969 тыс. рублей

Валовая прибыль за отчетный период составила 175 006 тыс. рублей, а за аналогичный период прошлого года прибыль – 197 032 тыс. рублей. Отчетный период характеризуется уменьшением валовой прибыли на 22 026 тыс. рублей.

Управленческие расходы (водоснабжение, теплоснабжение, электроснабжение, услуги связи, заработная плата, страховые взносы, имущественные налоги) за отчетный период составили 6 051 тыс. руб., а за предыдущий отчетный период составили 49 493 тыс. руб. Отчетный период характеризуется увеличением управленческих расходов на 13 558 тыс. рублей.

Коммерческие расходы (расходы на услуги железной дороги, заработная плата, страховые взносы персонала занятого на погрузке вагонов) за отчетный период составили 33 062 тыс. руб., а за предыдущий отчетный период составили 118 134 тыс. руб. Отчетный период характеризуется значительным снижением коммерческих расходов на 10,1%, что составило в сумме 85 072 тыс. рублей. Этому способствовало снижение отгрузки лесопродукции и уменьшение расходов на ж/д перевозки в 3,6 раз соответственно.

4.2. Прочие доходы и расходы и их динамика

Прочие доходы за отчетный период составили 158 885 тыс. руб., а за предыдущий отчетный период составляли 292 104 тыс. руб. Отчетный период характеризуется снижением прочих доходов на 133 119 тыс. рублей.

В 2020 году в составе прочих доходов были отражены признанные ФГУП «Росморпорт» завышенной аренды за федеральное имущество на сумму 7 019 тыс. руб. по исполнительному листу; доходы, полученные от конвертации валюты на сумму 112 055 тыс. рублей; списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности на сумму 4 340 тыс. рублей; положительные курсовые разницы на сумму 23 976 тыс. рублей; реализация ОС на сумму 1 008 тыс. рублей и прочего имущества на сумму 1 297 тыс. рублей; проценты

полученные на сумму 187 тыс. рублей; прочие внереализационные доходы на сумму 8 826 тыс. рублей.

В 2019 году в составе прочих доходов были отражены такие показатели, как доходы от конвертации валюты на сумму 259 407 тыс. рублей; положительные курсовые разницы на сумму 13 913 тыс. рублей, реализация прочего имущества и ОС на сумму 11 103 тыс. рублей; проценты полученные на сумму 93 тыс. рублей; прочие внереализационные доходы на сумму 7 495 тыс. рублей

Прочие расходы за отчетный период составили 135 603 тыс. руб., а за предыдущий отчетный период составляли 294 873 тыс. руб. Отчетный период характеризуется снижением прочих расходов на 159 270 тыс. рублей.

Структура прочих расходов

Прочие расходы	2020 г., тыс. руб.	%
1. Услуги банка	328	0,2
2. Расходы по конвертации валюты	111 425	82,2
3. Отрицательные курсовые разницы	14 088	10,4
4. Списание дебиторской задолженности	103	0,1
5. Резерв по сомнительным долгам	1145	0,8
6. Себестоимость прочего реализованного имущества	929	0,7
7. Прочие расходы	7 585	5,6
Всего прочих расходов:	135 603	100

4.3. Прибыль (убыток) до налогообложения

Прибыль до налогообложения в отчетном периоде сформирована в сумме 102 275 тыс. (103 076 - 801) руб., а за предыдущий отчетный период была сформирована в сумме 26 636 тыс. руб. Отчетный период характеризуется значительным увеличением суммы прибыли до налогообложения на 75 639 тыс. рублей.

Увеличение прибыли общества в 2020 году связано исключительно за счет производства и реализации золота. В 2019 году предприятие вело заготовку и отгрузку лесопроductии на экспорт по установленным Правительством РФ высоким, практически заградительным пошлинам.

4.4. Текущий налог на прибыль

Текущий налог на прибыль в отчетном периоде сформирован в сумме 20 479 тыс. руб., а за предыдущий отчетный период был сформирован в сумме 5 424 тыс. руб.

4.5. Чистая прибыль (убыток)

Чистая прибыль в отчетном периоде сформирована в сумме 81 796 тыс. руб., а за предыдущий отчетный период была сформирована в сумме 21 203 тыс. руб. Отчетный период характеризуется значительным увеличением суммы чистой прибыли на 60 593 тыс. рублей.

4.6. Раскрытие информации о прибыли (убытке) приходящейся на одну акцию (заполняется для акционерных обществ)

- 1). Базовая прибыль (убыток) на акцию составила 74,47 рублей.
- 2). Разводненная прибыль (убыток) на акцию составила 74,47 рубл

**Раздел 5. Раскрытие информации о связанных сторонах
и о сделках со связанными сторонами**

**5.1. Информация о связанных сторонах, аффилированных лицах, бенефициарных
владельцах и сделках со связанными сторонами**

п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операции	Объем операций каждого вида, абс. Выр., тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов
1	Бобрышев Н.В.	Бенефициар, Аффил. Лицо, связанная сторона	Акционер 74,2% долей	выплата Дивидендов	2 445	На личный счет
2	Бобрышева Л.В.	Аффил. Лицо, связанная сторона	Акционер 6,73 % долей	выплата Дивидендов	222	На личный счет
3	Бобрышев А.Н.	Аффил. Лицо, связанная сторона	Акционер 28,38% долей, генеральный директор, член совета директоров	выплата Дивидендов вознаграждение по трудовому договору	526 2 238	На личный счет На личный счет
4	ООО «Восточный лесной порт»	Входит в одну группу	Договор №АН-4/2018 от 09.01.2018 г. №АН-2/2018 от 09.01.2018. №АН-1/2018 от 09.01.2018 № АД-5/2018 от 09.10.2018 № АН-7 от 09.01.2018г №АН 6/2018 от 09.01.2018г № АД-1/2018 от 09.01.2018г № АН-3/2018 от 09.01.2018г	Услуги аренды	2 534 664 516 11 749 5 569 476 1759 719	По договору безналичный расчет

			№АД-8/2018 от 09.01.2018		6 449	
			№1-10/А от 09.01.2018 г.	Субаренда	7 866	
5	ООО «Сибирь»	Входит в одну группу	№АР01-03/2018 от 01.03.2018	Услуги аренды	5 420	По договору безналичный расчет
			№1 от 01.01.09		81	
			№2016/0103	Услуги перевозки грузов	2558	
			№4/01.04.2015		187	
			б/н от 01.03.2009	Поставки ТМЦ	790	
3	ООО «Тройка»	Входит в одну группу	б/н от 31.12.09	Услуги аренды	39	По договору безналичный расчет
4	ООО «Горненский ЛПХ»	Входит в одну группу	2018/1 от 06.08.2018	Договор займа	494	По договору безналичный расчет
5	АО «Благовещенский электроаппаратный завод»	Входит в одну группу	2020/0912 от 09.12.20	Договор процентного займа	6000	По договорам безналичный расчет
			б/н от 22.09.2015	Договор поставки	5672	

Раздел 6. Иная информация, подлежащая раскрытию

6.1 Изменение во вступительных остатках:

Изменений вступительных остатков не было.

В разделы 2.2, 2.4, 3.1 табличных Пояснений внесены изменения по показателям 2019 года в связи с ошибочной их расшифровкой (в разделе 2.1) и отсутствием расшифровки (разделы 2.4, 3.1.).

6.2 Информация об участии в совместной деятельности:

Совместная деятельность в 2020 году не велась.

6.3. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления:

Договора доверительного управления отсутствуют.

6.4 Раскрытие информации о прекращаемой деятельности:

Прекращение деятельности Обществом не планируется. По нашему мнению, Общество не должно испытывать негативного влияния последствий пандемии на свои бизнес-процессы, снижения платежеспособности, способности покрывать краткосрочные

долгосрочные обязательства. Влияние пандемии коронавируса (COVID-19) на масштабы деятельности мы расцениваем как несущественные и не оказывающие влияния на способность общества продолжать свою деятельность непрерывно в течение ближайших 12 месяцев.

6.5. Сведения о реорганизации:

Общество не планирует реорганизацию Общества.

6.6. Информация о выданных и полученных обеспечениях и гарантиях

Обществом в 2020 году обеспеченного залогом недвижимого имущества не выдавало.

6.7. Информация о государственной помощи.

Общество в 2020 году не получало государственной помощи, в том числе поддержку в связи с КОВИД.

6.8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

В отчетном периоде у Общества отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

6.7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

В отчетном периоде и на 31.12.2020 года Общество не принимало участие в судебных делах и претензионных спорах в качестве истца или ответчика.

Раздел 7. Политика Общества в отношении рисков

7.1. Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой изменение стоимости 1 грамма золота, а также 1 куб. метра лесоматериалов, возникающих в результате возможных изменений цен на рынке и их влияние на будущие показатели, и результаты операционной деятельности Общества.

7.2. Риск ликвидности

Риск ликвидности, который состоит в отсутствии возможности своевременного погашения Обществом своих обязательств отсутствует.

Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, равновесия сроков погашения обязательств, а также за счет регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов. Общество в основном соблюдает сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг платежей по задолженностям, числящимся перед поставщиками и подрядчиками.

Раздел 8. Информация о событиях после отчетной даты и о непрерывности деятельности

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Размер чистых активов у общества на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года и на 31 декабря 2018 года значительно выше величины уставного капитала.

Общество не планирует существенного сокращения или прекращения деятельности в последующих периодах, в т.ч. превышающих 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор

А.Н. Бобрышев

02 марта 2021 г

