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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	33	(17)	-	-	-	(3)	-	-	-	33	(21)
	5110	за 2019г.	33	(14)	-	-	-	(3)	-	-	-	33	(17)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	33	(17)	-	-	-	(3)	-	-	-	33	(21)
	5111	за 2019г.	33	(14)	-	-	-	(3)	-	-	-	33	(17)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	27 848	(15 481)	5 369	(105)	63	(3 668)	-	-	33 113	(19 086)
	5210	за 2019г.	19 377	(12 113)	8 662	(190)	190	(3 559)	-	-	27 848	(15 481)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	22 835	(15 141)	4 933	(105)	63	(3 193)	-	-	27 662	(18 272)
	5211	за 2019г.	17 887	(11 800)	4 948	-	-	(3 342)	-	-	22 835	(15 141)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	2 194	(336)	98	-	-	(286)	-	-	2 292	(623)
	5212	за 2019г.	1 490	(313)	894	(190)	190	(214)	-	-	2 194	(336)
Сооружения	5203	за 2020г.	1 258	(3)	-	-	-	(121)	-	-	1 258	(124)
	5213	за 2019г.	-	-	1 258	-	-	(3)	-	-	1 258	(3)
Здания	5204	за 2020г.	1 562	-	-	-	-	(52)	-	-	1 562	(52)
	5214	за 2019г.	-	-	1 562	-	-	-	-	-	1 562	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020г.	-	-	339	-	-	(16)	-	-	339	(16)
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	2 969	11 759	(5 964)	(5 369)	3 395
	5250	за 2019г.	-	11 631	-	(8 662)	2 969
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 694	3 688	1 608
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	7 894	-	2 882 722	(2 877 760)	-	-	X	12 855	-
	5420	за 2019г.	7 276	-	3 328 661	(3 328 043)	-	-	X	7 894	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	6 678	-	959 988	(953 811)	-	-	6 114	12 855	-
	5421	за 2019г.	7 276	-	1 104 349	(1 104 946)	-	-	976	6 678	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	66	-	951 744	(951 809)	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	1 100 847	(1 100 782)	-	-	-	66	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	1 150	-	970 888	(972 038)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	1 123 401	(1 122 251)	-	-	-	1 150	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	102	(102)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	64	(64)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	86 119	-	54 198	-	(86 752)	-	-	-	1 127	-	54 692	-
	5530	за 2019г.	53 736	-	2 471 645	-	2 439 262	-	-	-	-	-	86 119	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	80 133	-	-	-	(80 133)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	52 768	-	2 037 520	-	2 010 156	-	-	-	-	-	80 133	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 924	-	54 186	-	(2 460)	-	-	-	-	-	54 651	-
	5532	за 2019г.	189	-	431 095	-	(428 360)	-	-	-	-	-	2 924	-
Прочая	5513	за 2020г.	3 062	-	12	-	(4 160)	-	-	-	1 127	-	41	-
	5533	за 2019г.	778	-	3	-	(746)	-	-	-	-	-	3 062	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	86 119	-	54 198	-	(86 752)	-	-	X	X	X	54 692	-
	5520	за 2019г.	53 736	-	2 471 645	-	2 439 262	-	-	X	X	X	86 119	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	75 940	61 497	-	(73 025)	-	-	1 127	-	65 539
	5580	за 2019г.	52 919	1 740 468	-	(1 717 447)	-	-	-	-	75 940
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	73 087	7	-	(73 019)	-	-	-	-	76
	5581	за 2019г.	48 278	1 080 933	-	(1 056 124)	-	-	-	-	73 087
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	61 481	-	-	-	-	-	-	61 481
	5582	за 2019г.	-	634 153	-	(634 153)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 853	9	-	(7)	-	-	1 127	-	3 982
	5583	за 2019г.	4 642	25 382	-	27 171	-	-	-	-	2 853
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	75 940	61 497	-	(73 025)	-	X	X	X	65 539
	5570	за 2019г.	52 919	1 740 468	-	(1 717 447)	-	X	X	X	75 940

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	952 679	1 106 815
Расходы на оплату труда	5620	17 647	14 437
Отчисления на социальные нужды	5630	3 956	2 947
Амортизация	5640	3 671	3 562
Прочие затраты	5650	9 201	8 302
Итого по элементам	5660	987 154	1 136 063
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 215)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 215	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	988 369	1 134 848

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

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 658	2 975	(3 982)	-	1 651
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	867	867	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	359	359	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Рукавишников Александр Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год
Общества с ограниченной ответственностью «Химтех»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Химтех» за 2020 год.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «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 года, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Химтех»

Краткое наименование: ООО «Химтех»

Сведения о регистрации:

26 апреля 2011 года ООО «Химтех» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1117746333693.

Устав Общества утвержден и зарегистрирован:

Решением единственного участника Общества № 4 от 10 октября 2016 г. зарегистрирован Устав Общества в новой редакции.

Адрес местонахождения: 129626 Москва Маломосковская ул. д. 22 строение 1 комната 53 (этаж 3)

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Рукавишников Александр Владимирович на основании Устава.

Главный бухгалтер Общества:

Тугова Наталия Викторовна.

Состав участников Общества:

	Участник/акционер	Размер доли, (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	Волков Александр Михайлович	100%	100

Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

Производство прочих химических продуктов

Среднесписочная численность работающих:

за отчетный год составила 9 чел.;

за предыдущий год составила 8 чел.;

Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Общество не имеет лицензий.

ООО «Химтех» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора от 30 декабря 2019, и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

Допущения имущественной обособленности - т.е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;

Допущения непрерывности деятельности – т.е. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

В Учетную политику на 2020 год было внесено изменение по учету разниц в бухгалтерском и налоговом учете, учет разниц ведется балансовым методом с отражением на счете 99.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, **отношение которой к общему итогу валюты баланса за отчетный период составляет не менее 5 %.**

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет **5% к общему итогу валюты баланса.**

Основные средства

Срок полезного использования основных средств при принятии их к учету определяется на основании **рекомендаций завода-изготовителя и технических условий.**

Начисление амортизации по основным средствам осуществляется **линейным** способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. **отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов**. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

Ежегодная переоценка основных средств **не производится**.

Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является **номенклатурный номер.**

Затраты по заготовке и доставке материалов до склада, производимые до момента их передачи в производство, включаются **в стоимость материалов.**

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

При реализации и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются **по себестоимости первых по времени приобретения (ФИФО).**

Дебиторская задолженность

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной. Резерв создается на конец года.

Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является **выручка от продажи готовой продукции и выручка от реализации услуг по переработке давальческого сырья**. Все иные доходы являются прочими доходами.

Коммерческие расходы списываются полностью на счет 90, субсчет 90-7.

Управленческие расходы списываются напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли (списываются со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90-8).

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и относящиеся к ним прочие расходы отражаются **развернуто**.

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств без учета косвенных налогов.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс, установленный ЦБ РФ на дату совершения операции и отчетную дату.

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Нематериальные активы

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов нематериальных активов приведены в таблице 1 табличной части пояснений.

Амортизация по всем объектам нематериальных активов начисляется линейным способом.

3.2 Основные средства

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в таблице 2 табличной части пояснений.

Принятые сроки полезного использования по группам ОС:

Группа ОС	Принятые сроки полезного использования
Машины и оборудование	от 25 месяцев до 121 месяца
Сооружения	от 125 месяцев
Здания	от 363 месяцев

Объекты ОС, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

3.3 Запасы

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов материально-производственных запасов приведены в таблице 4 табличной части пояснений.

3.4 Дебиторская задолженность

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в таблице 5 табличной части пояснений.

По состоянию на 31.12.2020 г. основными дебиторами Общества являются:

Наименование дебитора	ИНН	Сумма, тыс. руб.	Дата погашения задолженности по договору	Строка баланса	Сумма созданного резерва	Дополнительная информация
INDUSTRIAL FIELDS LIMITED		50 640	15.02.2021	стр. 1230	нет	уплаченный аванс

ООО «РЕАКОР»	7702297595	3 328	31.03.2021	стр. 1230	нет	уплаченный аванс
Итого		53 968		**стр. 1230**	**нет**	

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлен в таблице:

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Денежные средства, всего, в том числе:	**54 283**	**25 002**	**12 093**
Денежные средства в рублях на счетах в банках	**327**	**39**	**15**
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	53 956/ 595 000 EUR	24 963/ 360 000 EUR	12 078/ 152 000 EUR
Денежные эквиваленты, всего, в том числе:			**8500**
Депозиты			8500
ИТОГО денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	**54 283**	**25 002**	**20 593**

Обязательства, выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетные даты оценены в рублях по курсу ЦБ РФ:

Валюта	Курс		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Доллар США			
ЕВРО	90,6824	69,3406	79,4605

3.6 Кредиты и займы

На начало и конец отчетного периода заемные средства, а также их движение в течение отчетного периода отсутствовали.

3,7 Кредиторская задолженность

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в таблице 5 табличной части пояснений.

По состоянию на 31.12.2020 г. основными кредиторами Общества являются:

Наименование кредитора	ИНН	Сумма, тыс. руб.	Дата погашения задолженности по договору	Строка баланса	Дополнительная информация

НИЦ Курчатовский институт -ИРЕА	7718013432	60 926	12.02.2021	стр. 1520	полученный аванс
АО «Гознак»	7813252159	555	27.01.2021	стр. 1520	полученный аванс
Итого		61481			

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.8 Оценочные обязательства

Общество в бухгалтерском учете признает следующие оценочные обязательства:

- по оплате предстоящих отпусков работникам;
- на премирование по итогам работы за год.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов оценочных обязательств приведены в таблице 7 табличной части пояснений.

3.9 Доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы

В 2020 году ограничения, связанные с введением карантина из-за распространения коронавирусной инфекции, привели к некоторому уменьшению выручки предприятия. Это было связано с неравномерностью поставок исходного сырья от иностранного поставщика. Информация об объемах продаж продукции (работ) представлена в таблице:

Тыс. руб.

Виды деятельности	Период	Выручка	Себестоимость	Валовая прибыль
Производство прочих химических продуктов	2020	1022494	971376	51118
	2019	1169473	1120067	49406
Итого:	2020	1022494	971376	51118
	2019	1169473	1120067	49406

Прочие доходы представлены следующими статьями:

тыс. руб.

Статья прочих доходов	2020 г.	2019 г.
Реализация прочего имущества	520	
Продажа валюты	7553737	2028514
Курсовые разницы	45859	5253
Безвозмездно полученное имущество	84	85
Прочие внереализационные доходы	28526	5793
Итого:	**7628726**	**2039645**

3.10 Расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы

Информация о составе затрат на производство/расходов на продажу (по элементам затрат) приведена в таблице 6 табличной части пояснений.

Управленческие расходы представлены следующими статьями:

тыс. руб.

Статья затрат	2020 г.	2019 г.
Амортизация	317	71
Расходы на заработную плату	11574	8501
Страховые взносы	2458	1538
Материальные расходы	773	981
Прочие расходы	1769	4841
Итого:	**16891**	**15932**

Коммерческие расходы представлены следующими статьями:

тыс. руб.

Статья затрат	2020 г.	2019 г.
Расходы на продажу	102	64
Итого:	**102**	**64**

Прочие расходы представлены следующими статьями:

тыс. руб.

Статья затрат	2020 г.	2019 г.
Себестоимость прочего имущества	235	
Курсовые разницы	31791	8785
Расходы на услуги банков	1523	1024
Расходы на продажу валюты	7546623	2023974
Прочие внереализационные расходы	48663	6360
Итого:	**7628835**	**2040143**

3.11 Расчеты по налогу на прибыль

В 2020 году Обществом получена налоговая прибыль в сумме 32 886 тыс. руб. В 2019 году налоговая прибыль составила 32 368 тыс. руб..

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Временная разница по состоянию на отчетную дату определяется как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерской отчетности отражаются развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма актива (обязательства)	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	34195	20%	6839	Расход по налогу на прибыль
Налоговая база по налоговой декларации	32886	20%	6577	Текущий налог
Налогооблагаемые временные разницы	1309	20%	262	Отложенный налог на прибыль

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон установлен на основе ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» исходя из содержания отношений между связанными сторонами.

Информация об операциях со связанными сторонами

Сумма выплаченных вознаграждений основному управленческому персоналу в 2020 году (с учетом страховых взносов) составила 9667 тыс. руб., в том числе:

Вид вознаграждения	Сумма, тыс. руб.	
	За текущий период	За предыдущий период
Краткосрочные вознаграждения всего, в том числе:		
Оплата труда	2070	1880
Премии	5710	2325
Отчисления с оплаты труда	1421	853
Ежегодный оплачиваемый отпуск	466	366
ИТОГО:	**9667**	**5424**

Конечным бенефициарным владельцем Общества является:

- Волков Александр Михайлович, гражданин Российской Федерации.

5. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31 декабря 2020 года условные активы и условные обязательства у Общества отсутствуют.

6. ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей.

7. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ И РЕОРГАНИЗАЦИЯ

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

Обществом не принимались решения о реорганизации/ликвидации.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно в течение, как минимум, последующих 12 месяцев.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

К событию после отчетной даты, способному оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации и которое имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, относится выплата дивидендов за 2020 год единственному участнику Общества в размере 25 000 000 рублей.

Генеральный директор А.В. Рукавишников

29.03.2021

