

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель

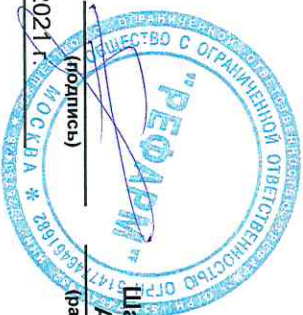
Шатова Екатерина

Александровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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	2 729	2 729	2 684
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

Шатова Екатерина
Александровна

15 марта 2021 г.

(подпись)
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	9 750	-	-	(9 750)	-	-	-	-	-	
	5315	за 2019 г.	39 000	-	9 750	(39 000)	-	-	-	9 750	-	
в том числе:	5306	за 2020 г.	9 750	-	-	(9 750)	-	-	-	-	-	
	5316	за 2019 г.	39 000	-	9 750	(39 000)	-	-	-	9 750	-	
Депозит	5300	за 2020 г.	9 750	-	-	(9 750)	-	-	-	-	-	
	5310	за 2019 г.	39 000	-	9 750	(39 000)	-	-	-	9 750	-	
Финансовых вложений - итого												

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Шатова Екатерина
Александровна
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.



4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				Изменения за период				На конец периода	
			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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	13 535	(676)	64 953	-	(8 503)	-	(7)	-	X	X	69 985	(669)
	5530	за 2019 г.	33 637	(701)	11 281	-	(31 383)	-	(25)	-	-	-	13 535	(676)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	8 301	(544)	62 545	-	(7 568)	-	(7)	-	-	-	63 278	(537)
	5531	за 2019 г.	24 969	(569)	7 756	-	(24 424)	-	(25)	-	-	-	8 301	(544)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	385	-	464	-	(76)	-	-	-	-	-	773	-
	5532	за 2019 г.	301	-	350	-	(268)	-	-	-	-	-	385	-
Прочая	5513	за 2020 г.	4 849	(132)	1 944	-	(859)	-	-	-	-	-	5 934	(132)
	5533	за 2019 г.	8 367	(132)	3 174	-	(6 692)	-	-	-	-	-	4 849	(132)
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2020 г.	13 535	(676)	64 953	-	(8 503)	-	(7)	X	X	X	69 985	(669)
Итого	5520	за 2019 г.	33 637	(701)	11 281	-	(31 383)	-	(25)	X	X	X	13 535	(676)

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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	40 633	164 408	-	(8 955)	-	-	-	-	196 086
	5580	за 2019 г.	97 790	895	-	(58 052)	-	-	-	-	40 633
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	39 407	164 263	-	(8 572)	-	-	-	-	195 098
	5581	за 2019 г.	97 196	226	-	(58 015)	-	-	-	-	39 407
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	14	-	-	(14)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	1 081	-	-	(342)	-	-	-	-	739
	5583	за 2019 г.	454	627	-	-	-	-	-	-	1 081
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	145	145	-	(41)	-	-	X	X	249
	5586	за 2019 г.	126	42	-	(23)	-	-	X	X	145
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020 г.	40 633	164 408	-	(8 955)	-	X	X	X	196 086
Итого	5570	за 2019 г.	97 790	895	-	(58 052)	-	X	X	X	40 633

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
(подпись) _____
Шатова Екатерина
Александровна

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	27	7
Расходы на оплату труда	5620	6 077	5 043
Отчисления на социальные нужды	5630	1 513	1 400
Амортизация	5640	48	48
Прочие затраты	5650	857 470	712 733
Итого по элементам	5660	865 135	719 231
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(96 340)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	17 033
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	768 795	736 264

Руководитель  Шатова Екатерина
Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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	317	578	(311)	(161)	423
В том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	317	578	(311)	(161)	423

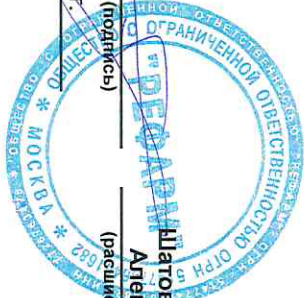
Руководитель

(подпись)

Шатова Екатерина
Александровна

(расшифровка подписи)

15 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	371 841	255 844	224 864
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	955 010	425 000	425 000
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

15 марта 2021 г.

Шатова Екатерина

Александровна

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовом виде

ООО «Рефарм»

за 2020 год

1. Общие сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Рефарм» зарегистрировано в МИФНС № 46 по г. Москве 06 декабря 2014г. свидетельство 77 № 017470258.

ОГРН 5147746461682

ИНН/КПП 7726763478/772901001

Место нахождения и почтовый адрес общества: 119285 г. Москва, Воробьевское шоссе дом 6. В своем составе общество имеет обособленные подразделения, находящиеся по адресу: 109316, Москва, Остаповский проезд дом 5, стр.1;
143960, Московская обл. Реутов, ул. Фабричная дом 7.

Бухгалтерская отчетность ООО «Рефарм» за 2020 г. составлена с учетом требований Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

В 2020 году Обществом осуществлялись следующие виды деятельности:
-оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники;

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2020 года непрерывно и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2020 г. составляет 10 000 руб.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 3 человека.

2. Информация по отчетным сегментам.

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка от реализации указанных выше товаров и услуг составила:

№ п/п	Наименование вида деятельности	Выручка (тыс. руб.)	Доля выручки по отдельному виду деятельности в общем показателе выручки (%)
1.	Оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники	825 690	100
	ИТОГО	625 690	100

Оптовая реализация фармацевтических и медицинских товаров, изделий медицинской техники осуществлялась покупателям-юридическим лицам, в числе которых бюджетные организации, договоры с которыми, в соответствии с законодательством, заключались по итогам аукционов и запросов котировок. В связи с этим организация осуществляло обеспечительные платежи, предусмотренные требованиями по проведению указанных мероприятий. На дату составления отчетности платежи, перечисленные в обеспечение конкурсных заявок, составили сумму 4 792 тыс. рублей, которая включена в показатель бухгалтерского баланса по статье «Дебиторская задолженность». Кроме того, в показатель по данной статье включены:

№ п/п	Наименование показателя	2020г. (тыс. руб.)	2019г. (тыс. руб.)
1.	Сумма авансов, перечисленных в соответствии с заключенными договорами поставщикам на приобретение товаров для дальнейшей реализации	773	385
2.	Дебиторская задолженность покупателей	63 278	8 301
3.	Дебиторская задолженность по платежам налогов в бюджет, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды и прочая задолженность	473	69

Остаток товаров на складе по состоянию на 31.12.2020 составил 102 520 тыс. рублей и отражен в бухгалтерской отчетности по статье «Запасы». Остаток товаров на складе по состоянию на 31.12.2019 составлял 6 181 тыс. рублей. В сумму по данной статье бухгалтерского баланса также включены остатки материалов, обеспечивающих деятельность предприятия в сумме 5 тыс. руб.

Показатель баланса «Основные средства» (84 тыс. руб.) отражает остаточную стоимость имеющихся у организации основных средств, в т. ч.:

№ п/п	Наименование показателя	2020г. (тыс. руб.)	2019г. (тыс. руб.)
1.	Техника для офиса	84	132

По статье баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы срок списания которых превышает 12 месяцев в размере 22 тыс. руб.

По статье баланса «Прочие оборотные активы» отражены расходы срок списания которых менее 12 месяцев в размере 1 065 тыс. руб.

В сумму кредиторской задолженности 196 086 тыс. руб. в бухгалтерском балансе включены:

№ п/п	Наименование показателя	2020г. (тыс. руб.)	2019г. (тыс. руб.)
1.	Текущая кредиторская задолженность	195 097	39 407
2.	Задолженность по платежам налогов в бюджет, страховым взносам в государственные внебюджетные фонды и прочая задолженность	739	1 081
3.	Прочая кредиторская задолженность	250	145

Показатель «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» баланса увеличился относительно аналогичного показателя по состоянию на 31 декабря 2019 года на 6 918 тыс. руб., кроме этого были выплачены дивиденды в размере 11 870 т.р.

В Отчете о финансовых результатах Общества помимо выручки от указанных выше видов деятельности (825 690 тыс. руб.) отражены прочие доходы в сумме 62 870 тыс. руб., из которых

- финансовые премии, полученные от поставщиков, вследствие выполнения определенных условий договора составили 62 245 тыс. рублей;

Финансовые премии отражены в составе прочих доходов, поскольку не представляется возможным идентифицировать товар по которому предоставлена премия и скорректировать себестоимость.

В показателе «Себестоимость продаж» отражена покупная стоимость реализованных товаров (медицинской техники). Иные расходы по обычным видам деятельности, отражены в составе показателя «Коммерческие расходы», в. т.ч.:

№ п/п	Наименование показателя	2020г. (тыс. руб.)	2019г. (тыс. руб.)
1.	Расходы связанные с оплатой труда	7 590	7 163
2.	Расходы на участие в тендерах	1 463	2 447
3.	Хозяйственные расходы	4 220	2 522
4.	Обслуживание программных продуктов	0	0
5.	Услуги телефонии	173	85
6.	Транспортно-экспедиционные расходы	7 833	4 821
7.	Аренда офиса и склада	2 592	2 538
8.	Прочие расходы составили	628	432

Прочие расходы за 2020 год отражены в Отчете о финансовых результатах в сумме 522 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Наименование показателя	2020г. (тыс. руб.)	2019г. (тыс. руб.)
1.	Комиссия банка	135	126
2.	Отчисления в резервы	92	159
3.	Расчеты по претензиям	281	1 265
4.	Госпошлина	0	75
5.	Прочие расходы	14	2

Основным поставщиком организации является компания Ланцет ПАО, доля приобретенного товара для перепродажи составляет 49,43 % от всего объема приобретенных медицинских препаратов и изделий медицинского назначения. Так же ключевыми поставщиками являются следующие компании:

- Фармкомплекс ООО доля приобретенных товаров составила 45,59%

Основными покупателями организации являются медицинские учреждения, осуществляющие закупки в рамках государственного финансирования. Основными покупателями медицинских препаратов в 2020г. являются следующие контрагенты:

- Центр национал мед исслед детской гематологии, онкологии, иммунологии ФГБУ им. Дмитрия Рогачева МЗРФ – 7,38% от всего объема продаж
- Комитет по здравоохранению Санкт-Петербург- 6,35% от всего объема продаж
- Диспансер обл. клин. онкологический г. Челябинск – 5,72% от всего объема продаж
- Магаданфармация ОГАУ МЗ Магаданской обл - 4,42 % от всего объема продаж

3. Информация об участии в совместной деятельности.

В отчетном году организация ООО «Рефарм» не принимала участия в совместной деятельности, не вступала в товарищества и не заключало договоры о совместном использовании имущества.

4. Информация о связанных сторонах.

Связанной сторон организации ООО «Рефарм» является компания ООО «Фармкомплекс». Генеральный директор ООО «Рефарм» является штатным сотрудником ООО Фармкомплекс». В рамках текущей хозяйственной деятельности с компанией ООО «Фармкомплекс» были осуществлены следующие операции:

1. Объем закупки медицинских препаратов от ООО «Фармкомплекс» по договору купли-продажи в течении отчетного периода составил 230 094 тыс. руб.
2. Аренда недвижимого имущества компанией ООО «Рефарм» составила 505 тыс. руб.
3. Оказано транспортных услуг компанией ООО «Фармкомплекс» на сумму 231 тыс. руб.
4. Объем продаж медицинских препаратов в ООО «Фармкомплекс» по договору № 1506/001 от 22/06/15 в течении отчетного периода составил 165 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. перед компанией ООО «Фармкомплекс» существует кредиторская задолженность в сумме 91 937 тыс. рублей по договору купли-продажи. На момент составления и подписания бухгалтерской отчетности у общества нет оснований считать задолженность безнадежной. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждение ключевого управленческого персонала за 2020 г. в целом составило 3 119 тыс. руб.,

в т.ч.:

- краткосрочные вознаграждения (начисление заработной платы, страховые взносы в ПФР, ФСС, ФОМС) 3 119 тыс. руб.
- вознаграждений по окончании трудовой деятельности не выплачивалось;
- других долгосрочных вознаграждений не выплачивалось;
- выходное пособие не выплачивалось;
- компенсационных выплат долевыми инструментами не выплачивались.

Сведения о единоличном участнике и учредителе (бенефициарный владелец)	
Ф.И.О.	Мурашов Вадим Анатольевич.
Гражданство	РФ
Должность и дата вступления в нее	Директор по развитию 25.05.2015

5. Информация о событиях после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2020г. оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды в сумме 317 тыс. руб. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

По состоянию на 31.12.2020г. у компании есть действующие договоры поручительства:

- Договор поручительства №ДП01-ГСГ20/MSHD/1443 от 2. с «ВТБ» на общую сумму 250 000 тыс. рублей.
- Договор поручительства №31714-П/2 от 25.02.20 Металлинвестбанк ПАО АКБ на общую сумму 50 000 тыс.рублей.
- Договоры поручительства №6627-1 от 18.06.2019г.; №712-1 от 18.06.2019г.; №7М-1-2G2S3RC0-П1 от 20.07.,с ПАО «Сбербанк России» на общую сумму 505 009,7 тыс. рублей.

7. Информация об основных положениях учетной политики.

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Основные положения учетной политики:

- Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.
- Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета. При этом инвентаризация материалов, товарных запасов проводится на конец

каждого квартала, или в любой другой момент времени на основании приказа руководителя. Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия: - объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 000 руб.
- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.
- При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по способу ФИФО.
- При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится по способу ФИФО. Основание: пункт 16 ПБУ 5/01.бу ФИФО. Основание: пункт 16 ПБУ 5/01.
- Амортизация нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете производится линейным методом.
- Кассовые операции в организации не ведутся. Лимит остатка денежных средств по
- Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, как расходы будущих периодов и списывать методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся, исходя из условий осуществления расходов. Основание: п.65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н.
- Расходы (доходы) в виде премии , выплаченной (предоставленной) продавцом покупателю вследствие выполнения определенных условий договора, учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Изменения в учетную политику в течении 2020г. не вносились.

8. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

Сумма текущего налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составил 4 684 673 руб. Временная разница - оценочное обязательство по резерву на оплату отпусков (ОНА -21 тыс. руб.).

Постоянная разница - сформированный резерв по сомнительной дебиторской задолженности для целей бухгалтерского учёта (ПНО-9 тыс.руб);

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 23 532 785 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 4 706 557 руб.

15.03.2021г.

Генеральный директор



Шатова Е.А.