

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВОМ РЕЗУЛЬТАТЕ  
АО «Делан»  
ЗА 2020 ГОД**

*I. Общие сведения*

*II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности*

*III. Раскрытие существенных показателей*

# ПОЯСНЕНИЯ

## I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Делан» (далее «Общество») создано в 1997 году.

ИНН 5001016877 КПП 772701001

ОКВЭД 23.99.3; 22.23; 26.51.6

ОГРН 1025000507465 дата регистрации: 20.01.1995

ОКТМО 45907000 ОКАТО 45293586000

Юридический адрес: 117133, Москва г, ул. Академика Варги, дом 8, корпус 1, этаж 11, помещение XL, комната 1

Фактический адрес: 117133, Москва г, ул. Академика Варги, дом 8, корпус 1, этаж 11, помещение XL, комната 1

Телефон: (495) 641-91-01

Инспекция ФНС России N 28 по г. Москве

## Информация об исполнительных и контрольных органах

В состав Совета директоров Общества входят:

- Фахретдинов Сергей Баянович
- Сапронов Дмитрий Владимирович
- Денисова Ирина Валерьевна
- Макаров Сергей Николаевич
- Нафикова Елена Фларидовна

Функции единоличного исполнительного органа исполняли:

- с 01.01.2020 по 31.12.2020 Управляющая компания ООО УК «РУСКОМПОЗИТ»

## АКЦИИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество	Номинальная стоимость	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	100	250,50	25 050,00
<b>Итого:</b>	100	---	25 050,00

Акционерами Общества являются:

- Фахретдинов Сергей Баянович – 42 % акций (является конечным бенефициаром)
- Денисов Валерий Георгиевич – 33 % акций (является конечным бенефициаром)
- Денисова Ирина Валерьевна – 15 % акций
- Фаткуллин Алексей Рифович – 9 % акций
- Кузнецова Елена Викторовна – 1 % акций

Основной вид деятельности Общества: Производство битуминозных смесей на основе природного асфальта или битума, нефтяного битума, минеральных смол или их пеков.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество имеет дочернее Общество: Общество с ограниченной ответственностью «Комплексные системы изоляции», ИНН 7728505401, юридический адрес: 117133, Москва г, ул. Академика Варги, дом 8, корпус 1, этаж 11, помещение XL, комната 34

Общество имеет обособленное подразделение без выделенного баланса:  
ОП АО «Делан», находящееся по адресу: 140300, Московская область, г. Егорьевск, ул. 50 лет ВЛКСМ, строение 1 (Уведомление № 386672595 от 14.07.2017 г. о постановке на учет в Инспекции Федеральной Налоговой Службы России по г. Егорьевску), КПП 501145001.

## **Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составляет 67 человек (31 декабря 2019 г. – 64 человека, 31 декабря 2018 г. – 62 человек).

## **II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

### **ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

### **АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные знаки в кассе организации, средства на банковских счетах, денежные и платежные документы, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020 г. Курсы валют составили на эту дату 73,8757 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2019 г. – 61,9057 руб., 31 декабря 2018 г. – 69,4706 руб.); 90,6824 руб. за 1 евро (31 декабря 2019 г. – 69,3406 руб., 31 декабря 2018 г. – 79,4605 руб.)



Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, составила (прочие доходы) – 1 722 тыс. руб.

## **КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

## **НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ**

В составе нематериальных активов отражаются приобретенные Обществом или авторские исключительные права на промышленный образец, торговые марки и компьютерные программы. Амортизация этих активов начисляется линейным способом исходя из следующих сроков полезного использования:

права на авторские полезные модели и товарные знаки - определяются органом, выдавшим свидетельство,

права на промышленный образец и торговые марки - 5 лет,

права на компьютерные программы - 2 года.

В отчетности нематериальные активы показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

## **НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ**

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской и технологической работе производится линейным способом в течение срока, установленного применительно к этой работе, но не более пяти лет.

## **ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

## **ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Проценты по выданным займам отражаются в составе расчетов с прочими дебиторами в составе дебиторской задолженности.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## **МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ**

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение.

По материальным ценностям в виде сырья, материалов, готовой продукции, товаров, НЗП, рыночная цена которых снизилась или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, создается резерв под снижение стоимости, отнесенный на увеличение прочих расходов. Начисление резерва под снижение стоимости запасов отражается в составе прочих расходов.

Материально-производственные запасы, рыночная цена которых снизилась или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по цене возможной реализации.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

## **НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ**

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости без учета управленческих расходов. Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на себестоимость продаж отчетного периода.

В составе готовой продукции отражаются законченные производством продукты и изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценивается по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов.

## **ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ**

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, проценты за предоставленную отсрочку не начисляются.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.



Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

## **УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ**

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств и нематериальных активов, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате продажи акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В период с 2018 г. по 2020 г. отчисления в резервный фонд не производились.

## **ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ**

Информация временных разниц формируется Обществом на основании Регистр учета временных разниц балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе суммы исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

## **ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ**

Выручка от продажи продукции, товаров, выполненных работ и оказанных услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

## **ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА**

1. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев.

2. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

## **ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**

С целью приведения учетной политики Общества к требованиям законодательства по бухгалтерскому учету в учетную политику Общества были внесены изменения, связанные с изменением Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н".

В учетную политику Общества были внесены следующие изменения:

Информация временных разниц формируется Обществом на основании Регистр учета временных разниц балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе суммы исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Данные изменения применяются Обществом начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. Данные о временных разницах изменились, последствия изменения учетной политики отражены ретроспективно. Произведена корректировка входящего остатка по статье «Отложенные налоговые активы» и «Дебиторская задолженность». Корректировки приведены в разделе «ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ».

Отражение временных и постоянных разниц за 2019 г. в отчете о финансовых результатах за отчетный период приведено в соответствии с действующим положением ПБУ 18/02.



### III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

#### 3.1. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 и приказ Министерства Р от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» проведена корректировка соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2019 г., являющихся частью отчета за текущий период.

Показатели столбца «За 2019 г.» отчета о финансовых результатах до и после корректировок представлены в таблице:

Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.
<b>До корректировок</b>		
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	126 516
Текущий налог на прибыль	2410	(30 954)
в т.ч.		
постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(69)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5 351
Изменение отложенных налоговых активов	2450	209
Чистая прибыль (убыток)	2400	101 122
<b>После корректировок</b>		
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	126 516
Налог на прибыль	2410	(25 394)
в том числе		
текущий налог на прибыль	2411	(30 954)
отложенный налог на прибыль	2412	5 560
Чистая прибыль (убыток)	2400	101 122

Показатели бухгалтерской отчетности с учетом корректировок представлены в таблице:

№ п/п	Код строк и	Наименование	Сумма до корректировок	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
<b>Баланс</b>					
<b>на 31.12.2019</b>					
1	1180	Отложенные налоговые активы	1 685	(1)	1 684
2	1100	Итого по разделу I	79 804	(1)	79 803
3	1230	Дебиторская задолженность	327 232	1	327 233
4	1200	Итого по разделу II	467 440	1	467 441

### 3.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о структуре нематериальных активов приведена в Таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 2020 г.	676	(471)	9	(31)	31	(39)	-	-	-	654	(479)
	за 2019 г.	668	(431)	8	-	-	(40)	-	-	-	676	(471)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	за 2020 г.	310	(105)	9	-	-	(39)	-	-	-	319	(144)
	за 2019 г.	302	(65)	8	-	-	(40)	-	-	-	310	(105)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	за 2020 г.	270	(270)	-	-	-	-	-	-	-	270	(270)
	за 2019 г.	270	(270)	-	-	-	-	-	-	-	270	(270)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2020 г.	55	(55)	-	(31)	31	-	-	-	-	24	(24)
	за 2019 г.	55	(55)	-	-	-	-	-	-	-	55	(55)
Прочие нематериальные активы	за 2020 г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	-	41	(41)
	за 2019 г.	41	(41)	-	-	-	-	-	-	-	41	(41)
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2020 г.	20	-	61	(9)	-	-	-	-	-	72	-
	за 2019 г.	20	-	8	(8)	-	-	-	-	-	20	-
Итого:	за 2020 г.	696	(471)	70	(40)	31	(39)	-	-	-	726	(479)
	за 2019 г.	688	(431)	16	(8)	-	(40)	-	-	-	696	(471)

### 3.3. ИНФОРМАЦИЯ О СТРУКТУРЕ НИОКР

#### Используемые НИОКР

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.	Изменения за период		На 31 декабря 2020 г.
		Поступило	Списано	
04.02, Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	123	11 689	742	11 070
НИОКР "КПЭХЗ"	104	-	30	74
НИОКР "Анодный заземлитель"	-	1 516	278	1 238
НИОКР "Блок совместной защиты"	-	593	109	484
НИОКР "Приспособление изоляционное ручное"	19	-	6	13
НИОКР "ДЕКОМ-ИНГ"	-	9 580	319	9 261
<b>Итого</b>	<b>123</b>	<b>11 689</b>	<b>742</b>	<b>11 070</b>



## Незаконченные и неоформленные НИОКР

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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	<b>5160</b>	<b>за 2020г.</b>	<b>14 674</b>	<b>1 384</b>	<b>-</b>	<b>(15 442)</b>	<b>616</b>
	<b>5170</b>	<b>за 2019г.</b>	<b>12 237</b>	<b>2 437</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14 674</b>
в том числе:							
НИОКР "Анодный заземлитель"	5164	за 2020г.	1 516	759	-	(2 275)	-
	5174	за 2019г.	1 178	338	-	-	1 516
НИОКР "Блок совместной защиты"	5166	за 2020г.	593	-	-	(593)	-
	5176	за 2019г.	593	-	-	-	593
НИОКР "Кронштейн контактного рельса"	5165	за 2020г.	2 369	625	-	(2 994)	-
	5175	за 2019г.	270	2 099	-	-	2 369
НИОКР "Неэкранирующая обертка"	5163	за 2020г.	616	-	-	-	616
	5173	за 2019г.	616	-	-	-	616
НИОКР "ДЕКОМ-ИНГ"	5167	за 2020г.	9 580	-	-	(9 580)	-
	5177	за 2019г.	9 580	-	-	-	9 580
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	<b>5169</b>	<b>за 2020г.</b>	<b>14 674</b>	<b>1 384</b>	<b>-</b>	<b>(15 442)</b>	<b>616</b>
	<b>5179</b>	<b>за 2019г.</b>	<b>12 237</b>	<b>2 437</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14 674</b>

## 3.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о структуре основных средств приведена в Таблице (в тыс. руб.)

### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>84 693</b>	<b>(23 938)</b>	<b>17 647</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(18 428)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>102 340</b>	<b>(42 366)</b>
	<b>за 2019 г.</b>	<b>80 510</b>	<b>(16 620)</b>	<b>4 595</b>	<b>(412)</b>	<b>391</b>	<b>(7 709)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>84 693</b>	<b>(23 938)</b>
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020 г.	17 087	(9 283)	12 120	-	-	(7 855)	-	-	29 207	(17 138)
	за 2019 г.	16 434	(7 287)	701	(48)	46	(2 042)	-	-	17 087	(9 283)
Транспортные средства	за 2020 г.	6 534	(1 738)	4 332	-	-	(5 610)	-	-	10 866	(7 348)
	за 2019 г.	3 146	(992)	3 388	-	-	(746)	-	-	6 534	(1 738)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	396	(171)	-	-	-	(62)	-	-	396	(233)
	за 2019 г.	183	(98)	213	-	-	(73)	-	-	396	(171)
Сооружения	за 2020 г.	2 128	(266)	508	-	-	(123)	-	-	2 636	(389)
	за 2019 г.	2 128	(163)	-	-	-	(103)	-	-	2 128	(266)
Здания	за 2020 г.	51 612	(8 456)	-	-	-	(3 499)	-	-	51 612	(11 955)
	за 2019 г.	51 612	(4 957)	-	-	-	(3 499)	-	-	51 612	(8 456)
Другие виды основных средств	за 2020 г.	3 888	(2 885)	-	-	-	(732)	-	-	3 888	(3 617)
	за 2019 г.	3 900	(2 165)	-	(12)	12	(732)	-	-	3 888	(2 885)
Офисное оборудование	за 2020 г.	3 048	(1 139)	687	-	-	(547)	-	-	3 735	(1 686)
	за 2019 г.	3 107	(958)	293	(352)	333	(514)	-	-	3 048	(1 139)



## Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2020 г.	142	9 838	(1 868)	(8 112)	-
	за 2019 г.	-	4 749	(12)	(4 595)	142

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

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>1 228</b>	<b>216</b>
в том числе:		
- Установка для производства рулонных БПМ	-	77
- Автопогрузчик MANITOU MI35D	-	138
- Водоохлаждающее оборудование	62	-
- Линия технологическая (Инв.1052)	1 166	-

Не начислялась амортизация по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Стоимость основных средств, полученных Обществом в аренду, составила 40 721 тыс. руб., 26 387 тыс.руб. и 26 687 тыс.руб. на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. соответственно.

В аренде у Общества находятся земельные участки площадью 10,1 га, 10,1 га и 6,3 га по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. соответственно.

### 3.5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В составе долгосрочных финансовых вложений отражены:

- доли в уставном капитале других организаций в сумме 1 500 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., 1 500 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г. и 1 500 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены займы, выданные на срок до 12 месяцев. По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. задолженность по краткосрочным займам отсутствует.

Наличие и движение финансовых вложений приведены в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)о		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					

Долгосрочные - всего	за 2020 г.	1 858		13	(371)				1 500	
	за 2019 г.	1 500		513	(155)				1 858	-
в том числе:										
Доли в уставном капитале других организаций	за 2020 г.	1 500	-	-	-	-	-	-	1 500	-
	за 2019 г.	1 500	-	-	-	-	-	-	1 500	-
Займы выданные	за 2020 г.	358	-	13	(371)	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	513	(155)	-	-	-	358	-
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	-	-	11 107	(11 000)	-	-	-	107	-
	за 2019 г.	-	-	25 000	(25 000)	-	-	-	-	-
в том числе:										
Займы выданные	за 2020 г.	-	-	11 107	(11 000)	-	-	-	107	-
	за 2019 г.	-	-	25 000	(25 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	1 858	-	11 120	(11 371)	-	-	-	1 607	-
	за 2019 г.	1 500	-	25 513	(25 155)	-	-	-	1 858	-

### 3.6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих внеоборотных активов отражены:

- сумма фиксированного разового платежа за право использования программным обеспечением (в рамках лицензионного соглашения) на срок более 12 месяцев в размере 60 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., 84 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г., 129 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г.
- сумма платежей за поддержание в силе товарных знаков, сертификатов на продукцию на срок более 12 месяцев в размере 156 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., 258 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г. По состоянию на 31.12.2018 г. остаток по данному виду актива отсутствует.

### 3.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Существенные денежные потоки между Обществом и дочерним обществом.

Денежные потоки от текущих операций	За 2020 г	За 2019 г.
<b>Поступления - всего</b>	<b>60 169</b>	<b>70 092</b>
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	60 169	70 092
<b>Платежи - всего</b>	<b>722</b>	<b>16 773</b>
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	722	16 773
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		
<b>Поступления - всего</b>		<b>40 110</b>
в том числе:		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		25 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым		15 110



вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
<b>Платежи - всего</b>		<b>25 000</b>
в том числе:		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		25 000

### 3.8. ЗАПАСЫ

Основными видами материально-производственных запасов Общества являются:

- готовая продукция
- товары для перепродажи
- сырье для производства продукции

Информация о структуре, наличие и движение запасов приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			запасов между их группами	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
<b>Запасы - всего</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>96 649</b>	<b>(538)</b>	<b>1 151 983</b>	<b>(1 013 817)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>X</b>	<b>234 815</b>	<b>(538)</b>
	<b>за 2019 г.</b>	<b>94 466</b>	<b>(876)</b>	<b>992 692</b>	<b>(990 509)</b>	<b>338</b>	<b>-</b>	<b>X</b>	<b>96 649</b>	<b>(538)</b>
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	43 060	-	298 685	(252 385)	-	-	-	89 360	-
	за 2019 г.	29 465	-	250 219	(236 624)	-	-	-	43 060	-
Готовая продукция	за 2020 г.	33 384	(538)	307 967	(240 456)	-	-	-	100 895	(538)
	за 2019 г.	34 732	(876)	193 412	(194 760)	338	-	-	33 384	(538)
Товары для перепродажи	за 2020 г.	20 127	-	128 232	(103 868)	-	-	-	44 491	-
	за 2019 г.	30 180	-	167 348	(177 401)	-	-	-	20 127	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	78	-	364 659	(364 668)	-	-	-	69	-
	за 2019 г.	89	-	344 507	(344 518)	-	-	-	78	-
Прочие запасы и затраты	за 2020 г.	-	-	52 440	(52 440)	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	37 206	(37 206)	-	-	-	-	-

### 3.9. Дебиторская задолженность

Информация о структуре, наличие и движение дебиторской задолженности приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолженность	перевод из ДЗ в КЗ			перевод из КЗ в ДЗ
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисление резерва по сомительным долгам	погашение	списание на финансовый	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	328 227	(994)	85 697	-	(178 130)		197	-	-	-	235 794	(797)
	за 2019 г.	336 084	(985)	173 685	(119)	(181 542)		110	-	-	-	328 227	(994)
в том числе:													
Расчеты с	за 2020 г.	277 830	(119)	52 237	-	(130 442)	-	119	-	-	-	199 625	



покупателями и заказчиками	за 2019 г.	290 605	(110)	126 038	(119)	(138 813)	-	110	-	-	-	277 830	(119)
Авансы выданные	за 2020 г.	47 649	(875)	23 081	-	(46 458)	-	78	-	-	-	24 272	(797)
	за 2019 г.	26 176	(875)	46 675	-	(25 202)	-	-	-	-	-	47 649	(875)
Прочая	за 2020 г.	2 748	-	10 379	-	(1 230)	-	-	-	-	-	11 897	-
	за 2019 г.	19 303	-	972	-	(17 527)	-	-	-	-	-	2 748	-
Итого	за 2020 г.	328 227	(994)	85 697	-	(178 130)	-	197	-	-	-	235 794	(797)
	за 2019 г.	336 084	(985)	173 685	(119)	(181 542)	-	110	-	-	-	328 227	(994)

### Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	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
<b>Всего</b>	<b>797</b>	<b>-</b>	<b>994</b>	<b>-</b>	<b>985</b>	<b>-</b>
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	119	-	110	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	797	-	875	-	875	-
прочая	-	-	-	-	-	-

### 3.10. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В составе прочих оборотных активов отражены:

- сумма платежей за поддержание в силе патентов на товарные знаки и изобретения на срок до 12 месяцев в размере 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., 23 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г. и 349 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г.
- сумма добровольного медицинского страхования сотрудников на срок до 12 месяцев в размере 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., 26 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г. и 24 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г.
- сумма страхования имущества на срок до 12 месяцев в размере 99 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., 122 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г. и 92 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2018 г.

### 3.11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о структуре, наличие и движение кредиторской задолженности приведена в Таблице (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебитор- ской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитор- ской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	79 502	75 951	-	(68 001)	-	-	-	-	87 452
	за 2019 г.	57 247	60 614	-	(38 359)	-	-	-	-	79 502
в том числе:										
расчеты с поставщиками и	за 2020 г.	32 211	28 776	-	(22 893)	-	-	-	-	38 094
	за 2019 г.	47 159	21 876	-	(36 824)	-	-	-	-	32 211

подрядчиками										
авансы полученные	за 2020 г.	37 415	27 929	-	(37 389)	-	-	-	-	27 955
	за 2019 г.	1 434	37 415	-	(1 434)	-	-	-	-	37 415
расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	8 372	4 683	-	(6 314)	-	-	-	-	6 741
	за 2019 г.	7 621	797	-	(46)	-	-	-	-	8 372
прочая	за 2020 г.	1 504	14 563	-	(1 405)	-	-	-	-	14 662
	за 2019 г.	1 033	526	-	(55)	-	-	-	-	1 504
Итого	за 2020 г.	79 502	75 951	-	(68 001)	-	-	-	-	87 452
	за 2019 г.	57 247	60 614	-	(38 359)	-	X	X	X	79 502

### 3.12. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИЯХ И ГАРАНТИЯХ

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
<b>Выданные - всего</b>	-	<b>91 280</b>	<b>59 414</b>
в том числе:			
Поручительство за ООО "Комплексные системы изоляции"	-	91 280	59 414

### 3.13. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2020 году Организация государственную помощь в виде субвенций, субсидий, бюджетных кредитов, отсрочек и рассрочек по уплате налогов, платежей и других обязательств не получала.

### 3.14. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

В отчетном периоде и в 2019 г. применяемая Обществом ставка налога составляла 20%. Ставка налога не изменялась.

В соответствии с налоговой декларацией налогооблагаемая прибыль за 2020 г. составила 76 491 тыс. руб. (2019 г. – 154 772 тыс. руб.). Сумма текущего налога на прибыль за 2020 г. составила 15 298 тыс. руб. (2019 г. – 30 954 тыс. руб.).

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 18 193 тыс. руб. (2019 г. – 25 303 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 118 тыс. руб. (2019 г. – 91 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении прочих расходов организации.

В отчетном году сумма отложенного налога на прибыль, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц составила 3 013 тыс. руб., в том числе, в результате возникших отложенных налоговых активов в отчетном году – 527 тыс. руб. и погашенных отложенных налоговых активов - 72 тыс. руб., в результате возникших отложенных налоговых обязательств в отчетном году – 3 853 тыс. руб. и погашенных – 385 тыс. руб.

В 2019 году сумма отложенных налоговых обязательств, обусловленного возникновением (погашением) временных разниц составила 5 560 тыс. руб., в том числе, в результате возникших отложенных налоговых активов в 2019 году – 573 тыс. руб. и погашенных отложенных налоговых активов - 365 тыс. руб., в результате возникших отложенных налоговых обязательств в 2019 году – 1 641 тыс. руб. и погашенных – 6 993 тыс. руб.



Вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении применения разных правил оценки первоначальной стоимости и амортизации внеоборотных активов для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения; применения разных способов формирования себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения; признания в бухгалтерском учете оценочных обязательств.

В отчетном году признание (списание) отложенных налоговых активов, в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах, не производилось.

### 3.15. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

(в тыс. руб.)

Вид товаров, работ, услуг	2020 г.	2019 г.
Продажа продукции Трансдор	33 020	140 210
Продажа продукции Деком	72 152	56 069
Продажа ложементов Изол	57 820	64 907
Продажа пунктов КПЭХЗ	32 847	55 059
Продажа Рейки футеровочной	28 018	25 649
Продажа продукции Кануса	25 915	106 152
Продажа и ремонт мобильных дорожных покрытий	93 235	70 297
Услуги по переработке продукции	78 415	104 443
Прочие товары, услуги	119 860	42 318
<b>Итого</b>	<b>541 282</b>	<b>665 104</b>

### 3.16. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, ПРОДУКЦИИ, РАБОТ И УСЛУГ

(в тыс. руб.)

Вид товаров, работ, услуг	2020 г.	2019 г.
Продажа продукции Трансдор	24 573	105 153
Продажа продукции Деком	35 630	30 996
Продажа ложементов Изол	19 316	13 139
Продажа пунктов КПЭХЗ	13 778	21 265
Продажа продукции Кануса	12 919	85 948
Продажа Рейки футеровочной	20 037	18 499
Продажа и ремонт мобильных дорожных покрытий	87 575	61 749
Услуги по переработке продукции	49 935	79 232
Прочие товары, услуги	69 515	30 409
<b>Итого</b>	<b>333 278</b>	<b>446 390</b>

### РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ В РАЗРЕЗЕ ЭЛЕМЕНТОВ ЗАТРАТ (в тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	299 298	286 538
Расходы на оплату труда	80 784	62 110
Отчисления на социальные нужды	18 291	17 166
Амортизация	9 674	8 000
Прочие затраты	109 350	161 171
<b>Итого по элементам</b>	<b>517 397</b>	<b>534 985</b>
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(67 502)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		1 359
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>449 895</b>	<b>536 344</b>



### 3.17. СОСТАВ УПРАВЛЕНЧЕСКИХ РАСХОДОВ

(в тыс. руб.)

Наименование расхода	2020 г.	2019 г.
Оплата труда	34 442	26 419
Страховые взносы	6 978	6 738
Расходы на аренду	3 017	3 080
Расходы на информационно-консультационные услуги	793	585
Расходы на амортизацию, ремонт и содержание ОС	2 998	1 790
Расходы управляющей компании	12 422	7 512
Расходы на командировки	1 058	4 572
Прочие расходы	2 151	2 052
<b>ИТОГО:</b>	<b>63 859</b>	<b>52 748</b>

### 3.18. СОСТАВ КОММЕРЧЕСКИХ РАСХОДОВ

(в тыс. руб.)

Наименование расхода	2020 г.	2019 г.
Оплата труда	18 271	9 455
Страховые взносы	4 802	2 257
Расходы на рекламу	52	475
Расходы на сертификацию	8 975	7 161
Расходы на амортизацию, ремонт и содержание ОС, НМА	1 370	483
Расходы на командировки	2 325	3 141
Транспортные расходы	3 450	8 090
Услуги по упаковке продукции	2 123	2 824
Прочие расходы	11 390	3 320
<b>ИТОГО:</b>	<b>52 758</b>	<b>37 206</b>

Совокупно начисленные затраты на использованные энергетические ресурсы (электроэнергия) составляют 8 227 тыс. руб. и 8 049 тыс. руб. в течение 2020 и 2019 гг. соответственно.

### 3.19. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

(в тыс. руб.)

	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты по займам, депозитам	2 108	-	1 526	-
Продажа основных средств, ТМЦ, услуг	16 375	14 125	12 204	11 999
Курсовые разницы	1 722	-	-	523
Безвозмездная реализация	-	790	-	395
Налог на имущество	-	957	-	1 066
Расходы за счет прибыли	-	51	-	174
Услуги банка	-	451	-	508
Штрафы, пени, сборы, пошлины	-	198	-	-
Резерв по сомнительной задолженности	197	-	1	119
НИОКР, не принесший положительный результат	-	2 994		
Прочие	1 670	2 926	562	1 753
<b>Итого:</b>	<b>22 072</b>	<b>22 492</b>	<b>14 293</b>	<b>16 537</b>

В отчете о финансовых результатах свернуто отражены доходы и расходы, связанные с куплей продаж валюты и курсовые разницы на сумму 32 874 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г., на сумму 54 753 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2019 г.

### 3.20 ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о прибылях и убытках) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

(в тыс. руб.)

	2020 г.	2019 г.
Базовая прибыль за отчетный год	72 656	101 122
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	0,100	0,100
<b>Базовая прибыль на акцию</b>	<b>727</b>	<b>1 011</b>

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

### 3.21 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Наименование контрагента-связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Доля в капитале	Иные признаки связанности сторон
Денисов Валерий Георгиевич	Акционер, аффилированное лицо: имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества.	33%	Лицо, которое оказывает значительное влияние на Общество. Бенефициарный владелец.
Фахретдинов Сергей Баянович	Акционер, аффилированное лицо: имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, составляющих уставный капитал Общества, является членом Совета директоров Общества	42 %	Лицо, которое оказывает значительное влияние на Общество. Бенефициарный владелец.
Денисова Ирина Валерьевна	Акционер, аффилированное лицо: является членом Совета директоров Общества.	15%	-
Нафикова Елена Фларидовна	Аффилированное лицо: является членом Совета директоров Общества.	-	-



Наименование контрагента-связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной	Доля в капитале	Иные признаки связанности сторон
Макаров Сергей Николаевич	Аффилированное лицо: является членом Совета директоров Общества.	-	-
ООО УК «РУСКОМПОЗИТ»	Аффилированное лицо, выполняет функции единоличного исполнительного органа Общества	-	Общество, которое оказывает значительное влияние на Общество.
Сапронов Дмитрий Владимирович	Аффилированное лицо: является членом Совета директоров Общества.	-	Генеральный директор ООО УК «РУСКОМПОЗИТ»
ООО «КСИ»	Аффилированное лицо: Зависимое общество. Лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться 50 % долей уставного капитала	-	Принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество (ООО УК «РУСКОМПОЗИТ» выполняет функции единоличного исполнительного органа ООО «КСИ»)
АО «СТЕКЛОНИТ»		-	Принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество (ООО УК «РУСКОМПОЗИТ» выполняет функции единоличного исполнительного органа АО «СТЕКЛОНИТ»)
ООО «СТЕКЛОНИТ Менеджмент»		-	Принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество (ООО УК «РУСКОМПОЗИТ» выполняет функции единоличного исполнительного органа ООО «СТЕКЛОНИТ Менеджмент»)
ООО «Композит Сольюшен»		-	Принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество (АО «СТЕКЛОНИТ» является контролирующим лицом ООО «Композит Сольюшен»)
ООО «Нобилис»		-	Принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество На это лицо и на Общество оказывает значительное влияние одно и то же лицо: Фахретдинов С.Б.

## Операции со связанными сторонами

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 г.			Данные за 2019 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г.
1. Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 50% общего количества голосов)							
ООО «Комплексные системы изоляции»	Приобретение продукции, материалов, прочего имущества, услуг	103 298	31.12.2021	(31 096)	46 752	31.12.2020	(8 908)



	Приобретение услуг по аренде офиса	168	Еже-месячно	-	3 464	Еже-месячно	(866)
	Продажа продукции, материалов, прочего имущества, услуг	95 683	31.12.2021	154 759	134 132	31.12.2020	212 860
	Претензия	167	31.03.2021	(167)			
	Начисление дивидендов	-	-	-	-	-	-
<b>2. Бенефициары</b>							
<b>Фахретдинов Сергей Баянович</b>	Начисление дивидендов	25 200	Выплачены полностью	-	37 800	Выплачены полностью	-
<b>Денисов Валерий Георгиевич</b>	Начисление дивидендов	19 800	Выплачены полностью	-	29 700	Выплачены полностью	-
<b>3. Связанные стороны</b>							
<b>АО «СТЕКЛОНИТ»</b>	Приобретение продукции, материалов, прочего имущества, услуг	18 793	31.12.2021	(746)	2 135	31.12.2020	(8)
	Продажа продукции, материалов, прочего имущества, услуг	102 064	31.12.2021	(26 847)	74 660	31.12.2020	3 400
<b>ООО «СТЕКЛОНИТ Менеджмент»</b>	Приобретение продукции, материалов, прочего имущества, услуг	31 850	31.12.2021	(849)	31 128	31.12.2020	(14 470)
	Продажа продукции, материалов, прочего имущества, услуг	13 869	31.12.2021	433	12 763	31.12.2020	(5 921)
<b>ООО УК «Рускомполит»</b>	Приобретение услуг	14 906	31.12.2021	(85)	9 015	31.12.2020	(2 275)
<b>ООО «НОБИЛИС»</b>	Займы выданные	11 000	-	-			

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

### **Основной управленческий персонал Общества**

К основному управленческому персоналу Общества относятся Совет директоров и Управляющая компания.

В 2020 г. Общество выплатило членам Совета директоров Общества вознаграждения (заработная плата, премии, услуги управления) на общую сумму 19 269 тыс. руб. (2019 г. – 11 604 тыс. руб.). Список членов Совета директоров Общества приведен в разделе «Общие сведения» пояснений.

Выплаты управленческому персоналу организации:

(в тыс. руб.)		
Виды выплат	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные вознаграждения	2 173	4 864
Вознаграждение УК за исполнение ЕИО	17 096	6 740
<b>Итого</b>	<b>19 269</b>	<b>11 604</b>

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы. Займов основному управленческому персоналу Общество не предоставляло.

## **3.22. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ**

### **3.22.1. Оценочные обязательства**

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	7 161	7 960	(4 338)	(1 552)	9 231
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	7 161	7 960	(4 338)	(1 552)	9 231

Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

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. 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 31.12.2020 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам



работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование, на общую сумму 9 231 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 7 161 тыс. руб., на 31.12.2018 г. на 6 336 тыс. руб.).

### 3.22.2. Информация о судебных разбирательствах

На момент подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество не имеет судебных разбирательств, оказывающих существенное влияние на отчетность. Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

### 3.22.3. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2020 г. условные активы и обязательства отсутствуют.  
По состоянию на 31.12.2019 г. Обществом были выданы кредиторам третьих лиц поручительства, сроки исполнения по которым еще не наступили, на общую сумму 91 280 тыс. руб.

#### Условные обязательства по выданным поручительствам

Поручительства выданы за:	Сумма поручительства по состоянию на 31 декабря			Характер обязательств	Срок действия
	2020 г.	2019 г.	2018 г.		
ООО «Комплексные системы изоляции»	-	91 280	59 414	кредитный договор	2020 год
<b>ИТОГО</b>	<b>-</b>	<b>91 280</b>	<b>59 414</b>		

### 3.21. Прекращенная деятельность

В отчетном периоде Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

### 3.22. Влияние распространения коронавируса COVID-19 на показатели отчетности Общества

С начала 2020 г. по всему миру распространилась вспышка нового коронавируса (COVID-19), что повлияло на мировую, в том числе российскую экономику.

Компания считает, что распространение коронавируса не оказало существенного влияния на деятельность Общества в 2020 г. Так как, Общество не осуществляет виды деятельности, относящиеся к отраслям, признанным наиболее пострадавшими. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность в основном на территории Российской Федерации и не сталкивалось с серьезными последствиями. Дополнительные расходы, связанные с профилактикой распространения коронавируса, незначительны для Общества. Обществом в 2020 г. получена прибыль и признаки, которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствуют.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

### **3.23. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

Руководством не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Условия COVID-19 не оказали существенного влияния на оценку руководства организации способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность

### **3.24. СОБЫТИЯ 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.

### **3.25. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности**

Риски, связанные с экономической обстановкой в России, являются существенными для Организации в связи с тем, что большая часть бизнеса Организации связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран. Правовые риски связаны с возможностью изменения правовой системы, правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Организации. Организация не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Организации.

Организация подвержена кредитному риску, то есть риску того, что контрагенты Организации не смогут исполнить свои обязательства перед Организацией. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Организацией товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность. По приобретению сырья Организация работает с рядом поставщиков по предоплате, что может вызывать кассовые разрывы.

Организация подвержена риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

### **3.26. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях**

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности организации не происходило.

Управляющий директор  
25.03.2021



Макаров С.Н.