

**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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	1 684	(223)	456	-	-	(265)	-	-	-	2 140	(488)
	5110	за 2019г.	241	(127)	1 443	-	-	(96)	-	-	-	1 684	(223)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	427	(133)	166	-	-	(56)	-	-	-	593	(189)
	5111	за 2019г.	217	(108)	210	-	-	(25)	-	-	-	427	(133)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019г.	24	(19)	-	-	-	(5)	-	-	-	24	(24)

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	-	-	-

с.2

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	1	-	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	-	-

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 на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	1 689	-	-	(422)	-	1 267
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
НИОКР битумной плавильни "Rubiterm-I", этап "Битумная плавильня"	5141	за 2020г.	-	-	520	-	-	(130)	-	390

"Rubiterm-II"	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР по битумной плавильни "Rubiterm-II"	5142	за 2020г.	-	-	1 169	-	-	292	-	877
	5152	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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.	1 131	558	-	(1 689)	-
	5170	за 2019г.	-	1 651	-	-	1 131
в том числе:							
НИОКР битумной плавильни "Rubiterm-I"	5161	за 2020г.	-	520	-	520	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
Разработка НИОКР по битумной плавильни "Rubiterm-II"	5162	за 2020г.	1 131	558	-	(1 689)	-
	5172	за 2019г.	-	1 131	-	-	1 131
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	137	1 919	-	(456)	1 600
	5190	за 2019г.	-	1 580	-	(1 443)	137
в том числе:							
Патент "Тара для транспортировки и хранения вязких нефтехимических веществ"	5181	за 2020г.	83	17	-	(99)	-
	5191	за 2019г.	-	83	-	-	83
Товарный знак Рубитейнер/Rubitainer	5182	за 2020г.	54	13	-	(67)	-
	5192	за 2019г.	-	54	-	-	54
Товарный знак Rubitron (латиница)	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	-	210	-	(210)	-
Товарный знак Рубитерм	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019г.	-	1 233	-	(1 233)	-
Проект плавильной установки Rubiterm RBT-4	5185	за 2020г.	-	1 600	-	-	1 600
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	-
Видеоролик Рубитрон	5186	за 2020г.	-	290	-	(290)	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	382 623	(121 849)	1 339	(893)	193	(37 779)	-	-	383 069	(159 435)
	5210	за 2019г.	204 193	(57 533)	30 422	(1 259)	890	(20 933)	149 267	44 273	382 623	(121 849)
в том числе:												
Здания	5201	за 2020г.	7 235	(1 279)	-	-	-	(756)	-	-	7 235	(2 035)
	5211	за 2019г.	3 496	(895)	3 739	-	-	(383)	-	-	7 235	(1 279)
Сооружения	5202	за 2020г.	307 611	(97 248)	324	-	-	(30 808)	-	-	307 935	(128 056)
	5212	за 2019г.	191 416	(51 716)	(19 572)	-	-	(1 259)	135 767	44 273	307 611	(97 248)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	19 133	(9 317)	1 015	(829)	162	(2 609)	-	-	19 320	(11 764)
	5213	за 2019г.	5 145	(3 880)	14 657	(669)	340	(5 777)	-	-	19 133	(9 317)

Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	688	(277)	-	-	-	(86)	-	-	688	(363)
	5214	за 2019г.	619	(536)	478	(410)	404	(145)	-	-	688	(277)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	833	(472)	-	(65)	31	(143)	-	-	768	(584)
	5215	за 2019г.	816	(506)	(197)	(180)	147	(113)	-	-	833	(472)
Земельные участки	5206	за 2020г.	16 200	-	-	-	-	-	-	-	16 200	-
	5216	за 2019г.	2 700	-	-	-	-	-	13 500	-	16 200	-
Транспортные средства	5207	за 2020г.	2 833	(279)	-	-	-	(557)	-	-	2 833	(836)
	5217	за 2019г.	-	-	2 833	-	-	(279)	-	-	2 833	(279)
Другие виды основных средств	5208	за 2020г.	168	(6)	-	-	-	(17)	-	-	168	(22)
	5218	за 2019г.	-	-	168	-	-	(6)	-	-	168	(6)
Объекты природопользования	5209	за 2020г.	27 921	(12 971)	-	-	-	(2 803)	-	-	27 921	(15 774)
	5219	за 2019г.	-	-	27 921	-	-	(12 971)	-	-	27 921	(12 971)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	4 278	6 735	-	(1 339)	9 674
	5250	за 2019г.	9 755	31 069	(6 124)	(30 422)	4 278
в том числе: Битумохранилище V=4000	5241	за 2020г.	3 932	-	-	-	3 932
	5251	за 2019г.	3 932	-	-	-	3 932
Временное укрытие для Установки модификации битума CPA 30	5242	за 2020г.	250	1 868	-	-	2 118
	5252	за 2019г.	-	250	-	-	250
Пробивная установка линии сборки рубитейнеров	5243	за 2020г.	96	757	-	(853)	-
	5253	за 2019г.	-	96	-	-	96
Система очистки	5244	за 2020г.	-	3 104	-	-	3 104
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Технологические переходы к емкостям (мостик-трап, площадка)	5245	за 2020г.	-	324	-	(324)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Устройство столлярной мастерской	5246	за 2020г.	-	520	-	-	520
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Установка разогрева битума Rubiterm (образец)	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	5 823	(1 727)	4 096	-	-
Навес	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	1 144	-	(1 144)	-
Площадка нижней территории	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	286	(143)	(143)	-
Установка фильтрации STRADA FACTORY CFP4S		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	753	-	(753)	-
Емкость для остывания с установкой		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 014	-	(2 014)	-
Короб системы очистки		за 2020г.	-	-	-	-	-

	за 2019г.	-	80	-	(80)	-
Площадка под деревообр. станок	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	169	-	(169)	-
Бытовка утепленная (5х2,2м) (отдельная столовая)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	86	-	(86)	-
Бетонная площадка под фасованную продукцию	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	4 680	-	(4 680)	-
Площадка под ангар для сырья	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	110	(110)	-	-
Пункт налива на 4 секции для фасовки готовой продукции (шкафы управления, весы)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	328	-	(328)	-
Система для сбора паров на наливке	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	111	-	(111)	-
Модернизация оборудования перемешивающего (укрытия над гомогенизатором для защиты от осадков)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	115	-	(115)	-
Модернизация оборудования перемешивающего (подвели воду к пункту приема битума и очистке)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	43	-	(43)	-
Опалубка и полы в ангаре для сырья	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	3 815	-	(3 815)	-
Система вентиляции (гидрозатвор)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	36	-	(36)	-
Экспериментальная плавильня	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	522	-	(522)	-
Система подачи до и от станции нагрева масла (навес, вышка с баком, трубопровод м40, задвижки)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 093	-	(1 093)	-
Модернизация навеса	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 720	-	(1 720)	-
Модернизация ангара	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	800	-	(800)	-
Устройство плиты для временного укрытия установки	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	561	-	(561)	-
Модернизация пункта налива (увеличение высоты)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	812	-	(812)	-
Блок-контейнер метал (2). БК-05 5,9*2,4*2,4 (вахтовая гостиница примыкает к двухэтажной)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	109	-	(109)	-
Автоматическая пожарная сигнализация	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	374	-	(374)	-
Комплект мягкой мебели для рук-ля (два дивана и кресло)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	170	-	(170)	-
Комплект мебели для кабинета руководителя (шкаф, стол, тумба, вешалка)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	222	-	(222)	-
Автопогрузчик дизельный Maximal FD10T-M2g(6)2 FFV3/0 3V3P F9,кабина стальная с отопителем(1,0-1,8) М	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 000	-	(1 000)	-
Погрузчик BOBCAT TL470	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1 833	-	(1 833)	-
Блок-контейнер метал. БК-05 5,9*2,4*2,4 (вахтовая гостиница примыкает к двухэтажной)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	109	-	(109)	-
Разматыватель рулона неприводной самоподъемный самоцентрирующийся PMC-1250	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	129	-	(129)	-
Вертикальная пила раскроя панелей HOLZ HER	за 2020г.	-	-	-	-	-

1225 SuperCut, площадь резки 5 200 x 2200 x 15 мм		за 2019г.	-	1 200	-	(1 200)	-
Сервер Gladius 111XT0404-370032 Supermicro		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	133	-	(133)	-
Блок-контейнер БК-00 ДВП (вахтовая гостиная)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	168	-	(168)	-
Аппарат инверторный для полуавтоматической сварки		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	64	-	(64)	-
Станок торцовочный ЦТ-450		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	40	-	(40)	-
Тепловой нагреватель масла Comar CO2O мощ. 400 000 ккал/ч с дизельной горелкой и с козырьком для гор		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 222	-	(2 222)	-
Ангар безфундаментный сборно-разборный под сырье		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 721	-	(2 721)	-
Виброплита Maker MK140		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	90	-	(90)	-
Станок ленточнопильный Stalex BS-1018B		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	167	-	(167)	-
Сварочный полуавтомат инверторный ПРОФИ Mig 350		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	65	-	(65)	-
Магнитный электрический сверлильный станок ELEMENT 50 "Rotabroach		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	71	-	(71)	-
Персональный компьютер FLEXTRON (конструктор)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	65	-	(65)	-
Гильотина ручная Stalex Q01-1.5x1500		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	115	-	(115)	-
Машина для развальцовки труб МЭР-16М-2 с мотор-редуктором MR 1050-550		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	275	-	(275)	-
Разматыватель рулона приводной самоцентрирующийся РМЦЦ-Э 1250		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	159	-	(159)	-
Трехходовой битумный кран DN 100		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	101	(101)	-
Сварочный инвертор Grovers WSME-200 AC/DC		за 2020г.	-	58	-	(58)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Станок зигочный электрический Stalex ETB-12		за 2020г.	-	104	-	(104)	-
		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	-	6 680
в том числе:			
Оборудование для смешивания ПМБ (Установка ПМБ)	5261	-	158
Навес	5262	-	2 864
Установка фильтрации STRADA FACTORY CFP4S	5263	-	753
Бытовка утепленная (5х2,2м) (отдельная столовая)	5264	-	21
Пункт налива на 4 секции для фасовки готовой продукции (шкафы управления, весы)	5265	-	812
Тепловой нагреватель масла Comar CO2O мощ. 400 000 ккал/ч с дизельной горелкой и с козырьком для гор	5266	-	1 093
Ангар безфундаментный сборно-разборный под сырье	5267	-	800

Система вентиляции и улавливания паров на наливке	5268	-	36
Коренное улучшение земель	5269	-	143
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-
	5272	-	-

с.6

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	-	1 588	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Капитоненко Николай
Николаевич**

(расшифровка подписи)

11 января 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	
			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 2020г.	6 659	-	36	-	-	-	-	6 695	-
	5311	за 2019г.	-	-	6 659	-	-	-	-	6 659	-
в том числе: Паи и акции	5302	за 2020г.	6 659	-	36	-	-	-	-	6 695	-
	5312	за 2019г.	-	-	6 659	-	-	-	-	6 659	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	6 049	-	-	-	-	-	-	6 049	-
	5315	за 2019г.	-	-	6 049	-	-	-	-	6 049	-
в том числе: Договор простого товарищества	5306	за 2020г.	6 049	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	6 049	-	-	-	-	6 049	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	12 708	-	36	-	-	-	-	12 744	-
	5310	за 2019г.	-	-	12 708	-	-	-	-	12 708	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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.	17 218	-	173 626	(169 209)	-	-	X	21 635	-
	5420	за 2019г.	4 732	-	247 960	(235 475)	-	-	X	17 218	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	9 961	-	37 449	(29 759)	-	-	5 089	17 651	-
	5421	за 2019г.	3 642	-	71 871	(65 552)	-	-	5 455	9 961	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	3 776	-	58 003	(58 879)	-	-	21 014	2 900	-
	5422	за 2019г.	-	-	70 217	(66 441)	-	-	4 766	3 776	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	1 084	-	9 343	(9 348)	-	-	12	1 079	-
	5423	за 2019г.	1 084	-	14 195	(14 195)	-	-	-	1 084	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	2 388	-	64 268	(66 656)	-	-	-	-	-

	5425	за 2019г.	-	-	87 956	(85 568)	-	-	-	2 388	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	4 554	(4 554)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	3 705	(3 705)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	8	-	9	(13)	-	-	-	4	-
	5427	за 2019г.	6	-	16	(14)	-	-	-	8	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____
(подпись)

**Капитоненко Николай
Николаевич**

(расшифровка подписи)

11 января 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	85 899	-	106 775	-	(91 198)	-	-	-	1 019	32	100 489	-	-
	5530	за 2019г.	16 520	-	73 426	-	(4 140)	-	-	-	49	44	85 899	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	33 572	-	56 000	-	(29 588)	-	-	-	-	-	59 985	-	-
	5531	за 2019г.	1 949	-	33 572	-	(1 949)	-	-	-	-	-	33 572	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	13 577	-	20 517	-	(32 232)	-	-	-	-	-	1 862	-	-
	5532	за 2019г.	423	-	13 271	-	(117)	-	-	-	-	-	13 577	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	38 749	-	30 258	-	(29 378)	-	-	-	1 019	32	38 642	-	-
	5533	за 2019г.	14 148	-	26 582	-	(2 074)	-	-	-	49	44	38 749	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	85 899	-	106 775	-	(91 198)	-	-	X	X	X	100 489	-	-
	5520	за 2019г.	16 520	-	73 426	-	(4 140)	-	-	X	X	X	85 899	-	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской 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	5551	за 2020г.	389 803	198 759	-	(88 296)	-	-	-	-	500 265
	5571	за 2019г.	185 936	440 387	-	236 520	-	-	-	-	389 803
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	389 803	198 759	-	(88 296)	-	-	-	-	500 265
	5573	за 2019г.	185 936	440 387	-	(236 520)	-	-	-	-	389 803
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	14 329	2 163	27 725	(7 537)	-	-	1 019	32	37 730
	5580	за 2019г.	98 416	2 260	14 124	(100 079)	(486)	-	49	44	14 329
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 903	2 072	-	(2 873)	-	-	-	-	2 101
	5581	за 2019г.	12 273	2 900	-	(11 792)	(477)	-	-	-	2 903
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	10 603	-	-	(10 603)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	82	28	31	(57)	-	-	1 019	-	1 103
	5583	за 2019г.	2 605	(648)	658	(2 612)	(7)	-	49	38	82
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	53 432	-	-	(53 432)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	11 284	-	27 694	(4 514)	-	-	-	-	34 463
	5585	за 2019г.	7 523	-	13 465	(9 703)	(1)	-	-	-	11 284
прочая	5566	за 2020г.	60	63	-	(92)	-	-	-	32	63
	5586	за 2019г.	11 981	8	-	(11 936)	-	-	-	6	60
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	404 132	200 922	27 725	(95 833)	-	X	X	X	537 995
	5570	за 2019г.	284 352	442 647	14 124	136 441	(486)	X	X	X	404 132

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 _____
 (подпись)

**Капитоненко Николай
Николаевич**

 (расшифровка подписи)

11 января 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	30 427	42 265
Расходы на оплату труда	5620	27 039	32 663
Отчисления на социальные нужды	5630	6 923	8 705
Амортизация	5640	36 471	21 057
Прочие затраты	5650	5 811	17 965
Итого по элементам	5660	106 671	122 655
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 027	14 205
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 388)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	107 698	134 472

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

Руководитель _____
(подпись)

**Капитоненко Николай
Николаевич**

(расшифровка подписи)

11 января 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	2 291	2 737	(3 488)	-	1 540
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Капитоненко Николай
Николаевич**

(расшифровка подписи)

11 января 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	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Капитоненко Николай
Николаевич**

(расшифровка подписи)

11 января 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 _____
(подпись)

**Капитоненко Николай
Николаевич**

(расшифровка подписи)

11 января 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО «РУБИТРОН» за 2020 год

1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РУБИТРОН».

Сокращенное название: ООО «РУБИТРОН»

Сведения о государственной регистрации:

Дата государственной регистрации Общества: 15.06.2012.

Основной государственный регистрационный номер: 1127746471490

ИНН: 7720753956 КПП: 772901001

Место нахождения и почтовый адрес:

121471, г. Москва, ул. Рябиновая, д. 26, стр.10, ком. Ів-26

1.2. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 года составляет 93 266 000 рублей.

Единоличным исполнительным органом Общества и Высшим органом управления является Генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества.

Исполнительный орган: единоличный исполнительный орган в лице директора Капитоненко Н.Н, является для Общества связанной стороной.

Состав учредителей на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 10).

Таблица 10. Учредители Общества

Учредитель	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Компания НЕАЛСТАР ЛИМИТЕД (NEALSTAR LIMITED)	93 265 999,0	99,999999
Матвеев Павел Борисович	1,00	0,000001

1.3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности – ПРОИЗВОДСТВО БИТУМИНОЗНЫХ СМЕСЕЙ НА ОСНОВЕ ПРИРОДНОГО АСФАЛЬТА ИЛИ БИТУМА, НЕФТЯНОГО БИТУМА, МИНЕРАЛЬНЫХ СМОЛ ИЛИ ИХ ПЕКОВ (ОКВЭД 23.9)

Процент выручки в разрезе видов финансово-хозяйственной деятельности по данному виду деятельности составил 81%.

Среднесписочная численность работающих сотрудников по состоянию на 31.12.2020г. составила 24 человек.

1.4. Сведения о постановке на учет в государственных органах

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве.

Наименование органа постановки на учет по месту нахождения: Инспекция Федеральной налоговой службы № 29 по г. Москве.

Наименование органа постановки на учет по месту нахождения обособленного подразделения: Инспекция ФНС по г. Чехову Московской области.

Наименование органа постановки на учет по месту нахождения обособленного подразделения: Инспекция ФНС №11 по Волгоградской области.

Наименование органа постановки на учет по месту нахождения обособленного подразделения:
Инспекция Федеральной налоговой службы № 34 по г. Москве.

1.5. Сведения об аудиторе

На 31.03.2021г. аудитор не выбран

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета.

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована: в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999г. и требований учетной политики, утвержденной в Обществе, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год включает:

- «Бухгалтерский баланс»;
- «Отчет о финансовых результатах»;
- «Отчет об изменениях капитала»;
- «Отчет о движении денежных средств»;
- «Отчет о целевом использовании средств»;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность за составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе возлагается на генерального директора и главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С:ERP Управление предприятием 2 (2.4.11.67)».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета ООО «Рубитрон» (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета.

Критерием существенности применяемой организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения:

№ п/п	Положения учетной политики	2020 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	2	5	6
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета, финансовый результат по продаже товаров, работ, услуг	По методу начисления	По методу начисления
2	Основные средства	Стоимостью не более 40 000 рублей	Стоимостью не более

	отражаются в составе материально-производственных запасов		100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных средств	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Осуществляется на основании приказа	Не осуществляется
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (банковские депозиты до востребования и на срок до трех месяцев, векселя Сбербанка России со сроком платежа по предъявлению)	
7	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	1.Суммовые 2.Курсовые
8	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
9	Метод списания материально-производственных запасов	По средней себестоимости	По средней себестоимости
10	Метод распределения расходов на продажу	Транспортные расходы списываются в части, приходящейся на стоимость проданного товара, одновременно с признанием выручки от его реализации	Списываются в расходы, как косвенные расходы
11	Признание коммерческих и управленческих расходов. Признание общепроизводственных расходов.	Списываются единовременно в расходы в счет 90.	Списываются в расходы как косвенные расходы
12	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, включаются в стоимость товаров. Транспортно-заготовительные расходы материалов принимаются к учету путем непосредственного прямого включения их в фактическую стоимость материалов.	Сумма ТЗР включается в стоимость этих материалов (товаров). Если ТЗР относятся к нескольким наименованиям материалов (товаров) - сумма ТЗР распределяется между разными материалами (товарами) пропорционально их стоимости.
13	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы

14	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость	По стоимости каждой единицы
15	Обесценение финансовых вложений и создание резерва под обесценение финансовых вложений	Общество проводит проверку на обесценение финансовых вложений один раз в год на 31 декабря отчетного года, формирует оценочные резервы под обесценение финансовых вложений (в случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое (в течение 2-х лет) и существенное снижение стоимости финансовых вложений (более 30%))	
16	Создание резервов сомнительных долгов	Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам с просрочкой платежа превышающего 180 дней.	Общество не создает в налоговом учете резервов сомнительных долгов
17	Оценочное обязательство	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. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Общество не создает оценочных обязательств
18	Способ определения величины текущего налога на прибыль	Определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.	X
19	Авансовые платежи по налогу на прибыль	Суммы авансового платежа определяется исходя из ставки налога на прибыль и суммы прибыли по итогам каждого налогового периода. Прибыль, подлежащая налогообложению, рассчитывается нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания налогового периода.	

2.3. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств и Отчете о финансовых результатах.

В Отчете о движении денежных средств Общество обобщает данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (денежные эквиваленты).

Общество учитывает денежные потоки, не поименованные в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 в потоках от текущих операций.

Валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками Общества.

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

Свернуто в составе денежных потоков отражаются взаимно обусловленные платежи и поступления.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются Обществом 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.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по строке:

- 4129 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;

- 4119 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

В отчете о финансовых результатах Общество показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- доходы (за вычетом НДС) и расходы, связанные с продажей внеоборотных активов,
- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы,
- прочий доход и прочий расход от продажи валюты,
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида,
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни.

2.4. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в предыдущем году, не отличается от учетной политики, применяемой в году, предшествующему предыдущему.

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основные показатели бухгалтерского баланса

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2020 год валюта баланса составила 417 030,0 тыс. руб.

Основные показатели валюты баланса:

Актив баланса:

- строка 1150 "Основные средства" 233 308 тыс. руб.
- строка 1230 "Дебиторская задолженность" составила 100 996,0 тыс. руб.

Пассив баланса:

- строка 1370 "Нераспределенный убыток" (-321 380) тыс. руб.
- строка 1410 «Заемные средства» 500 265 тыс. руб.

3.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации в таблице 2.1. Пояснений.

В Обществе в составе основных средств учитывается земельный участок, стоимость которого не погашается.

Иное использование основных средств (получение в аренду) раскрыто в таблице 2.4 Пояснения.

Информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в таблице 2.2. Пояснения.

3.2. Отложенные налоговые активы

Информация об отложенных налоговых активах Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 11)

Таблица 11. Состав отложенных налоговых активов Общества, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г
Отложенные налоговые активы	1180	43 312	15 386	14 914

3.3. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений.

Информация о составе запасов Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 12)

Таблица 12. Состав запасов Общества, тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2020 г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г
Запасы, в том числе	1210	21 635	17218	4732
Готовая продукция	12101	2 900	3776	0
Материалы	12102	17 651	9913	3981
Незавершенное производство	12103	0	2388	0

В 2020 проводилась инвентаризация запасов и обязательств, недостачи и излишки отсутствуют.

3.4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках, предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице (см. Таблица 13).

Таблица 13. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе:	1220	11	54	738
Налог на добавленную стоимость по материально-производственным запасам	12201	0	0	0

Налог на добавленную стоимость по услугам	12202	11	0	0
Налог на добавленную стоимость по основным средствам	12203	0	54	738

3.5. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений.

В таблице отражена сумма резерва по сомнительным долгам в сумме 506 тыс.руб по ООО «Стройперспектива» по причине низкой вероятности возврата средств, отсутствием имущества у контрагента, блокированием всех счетов, отсутствием коммуникаций. Обществом подан иск о возврате авансового платежа за выполнение работ, исполнительный лист направлен судебным приставам.

В составе дебиторской задолженности отражены платежи за страхование. Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 14).

Таблица 14. Основные дебиторы Общества, тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	ИНН дебитора	Сумма задолженности с НДС
1.	SIA "RUBITRON BALTICS" Латвия	40203204526	59 985

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице (см. Таблица 15).

Таблица 15. Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	85	20 297	425
Остатки денежных средств на расчетных счетах	12501	85	20 297	425

3.7. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» приведена в таблице (см. Таблица 16).

Таблица 16. Прочие оборотные активы тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2020г	на 31.12.2019г	на 31.12.2018г
Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	165	471	23
Расходы будущих периодов (лицензии, сертификаты соответствия)	12601	165	471	23

3.8. Финансовые вложения

Информация о величине и наличии финансовых вложений, отраженных в бухгалтерском балансе на отчетную дату отчетного периода и на конец предыдущего года, представлена в таблице 3 «Финансовые вложения» Пояснений.

Информация о составе финансовых вложений, отраженных по строке 1170 и 1240 «Финансовые вложения» приведена в таблице (см. Таблица 17).

Таблица 17. Финансовые вложения Общества, тыс. руб.

п/п	Контрагент	ИНН	Сумма задолженности	Сумма резерва
1	Договор простого товарищества №1 с ООО Энергосистемы Инвест от 06.11.2012г	5048012814	12 118	6 059
2	Вклад в уставный капитал ООО «Рубитрон Трейд»	7734697331	10	10
3	SIA "RUBITRON BALTICS" Латвия, взнос в уставный капитал	40203204526	6 649	0

В 2019 г. Обществом в бухгалтерской отчетности восстановлен резерв в сумме 6059 тыс. руб. по вкладу в совместную деятельность для строительства железнодорожных путей необщего пользования на границе земельного участка, находящегося в собственности Общества, по Договору простого товарищества №1 от 06.11.2012 г. с ООО «Энергосистемы Инвест». На текущий момент достоверно известно о завершении строительства железной дороги, однако обязательства по договору не исполнены полностью в части передачи прав на 1/3 долю объекта в собственность Общества. Урегулирование данного вопроса затянулось в связи с тем, что под строительство не был использован земельный участок, принадлежащий Обществу, а также не согласованы дополнительные расходы и их возмещение, которые потребовались для завершения строительства, производимое силами контрагента. В связи с отсутствием информации о положении дел по исполнению обязательств, переговоров, достижению договоренностей на конец 2017г, Общество ретроспективно отразило в отчётности созданный резерв на всю сумму финансового вложения, а в 2020г согласно утвержденной методике учетной политики, восстановило резерв в размере 50% от финансового вложения.

3.9. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений. Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице (см. Таблица 18). Сомнительных долгов нет.

Таблица 18. Крупнейшие кредиторы Общества, тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	ИНН	Сумма задолженности
1	MERCANTILE AND MARITIME ENERGY PTE LTD.(Сингапур)	LB03002200000000240056967300	534 729

Данная задолженность обеспечена договорами залога, а также договором поручительства Общества. Залоговое имущество принадлежит Обществу на праве собственности и включает в

себя: земельный участок с кадастровый номером: 50:31:0060203:111, оборудование установки по модификации битума с кадастровым номером объекта: 50:31:0060203:162.

3.10. Оценочные обязательства

Информация о величине и наличии оценочного обязательства, отраженного в бухгалтерском балансе на отчетную дату отчетного периода и на конец предыдущего года, представлена в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений.

Основные показатели отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который подразумевает, что Общество способно реализовать свои активы и погасить свои обязательства в ходе нормальной хозяйственной деятельности в обозримом будущем. Чистая прибыль Общества за 2020 год составила (-136 137) тыс. руб.

3.10. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице представлена расшифровка выручки Общества (см. Таблица 19)

Таблица 19. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	за 2020 год	за 2019 год
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	41 854	81 303
Выручка от продажи готовой продукции	40 312	62 462
Выручка от продажи услуг аренды	369	0
Выручка от продажи товаров	403	18 841

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции), работ и услуг по которым составила более 10% от общей реализации, приведена в таблице (см. Таблицу 20).

Таблица 20. Выручка по крупнейшим контрагентам, тыс. руб.

Контрагент	за 2020 год	за 2019 год
SIA "RUBITRON BALTICS" Латвия	34 210	69 637

3.11. Расходы от обычных видов деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений.

По строке 2120 «Себестоимость продаж», строке 2210 «Коммерческие расходы», строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость следующих товаров (продукции), работ и услуг и прочие расходы (см. Таблица 21).

Таблица 21. Расшифровка расходов по видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	Затраты	
	за 2020 год	за 2019 год
Себестоимость продаж от видов деятельности, в том числе:	107 698	134 472
Фактическая себестоимость готовой продукции	53 558	65 895
Фактическая себестоимость	1 027	14 205

проданных товаров		
Коммерческие расходы	3705	3 705
Управленческие расходы	49 646	50 667

3.12. Проценты к получению и к уплате

Проценты к получению отражены по строке 2320 «Отчета о финансовых результатах» 270,0 тыс. руб.

Проценты к уплате отражены по строке 2330 «Отчета о финансовых результатах» 20 851,0 тыс. руб.

3.13. Прочие доходы и расходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы.

В таблице 22 представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 22. Расшифровка прочих доходов Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2020 год	за 2019 год
Прочие доходы	124 954	122 885
В том числе:		
Списание кредиторской задолженности	500	54 048
Доходы прошлых лет		
Курсовые разницы	123 603	62 040
Восстановление оценочных резервов		6 059
Прочие доходы	851	738

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы.

В таблице 23 представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 23. Расшифровка прочих расходов Общества, тыс. руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2020 год	за 2019 год
Прочие расходы	202 271	52 950
В том числе:		
Списание дебиторской задолженности	5 444	506
Услуги банка	286	1 153
Курсовые разницы	182 221	36 638
Прочие внереализационные расходы	333	14 653

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Информация об операциях со связанными сторонами

Общество осуществляло операции со связанными сторонами – с SIA "RUBITRON BALTICS" (Латвия) по договорам купли-продажи готовой продукции и оборудования собственного производства (плавильной установки), а также сделки купли-продажи оборудования, по которым поставки осуществлялись за пределами Российской Федерации.

SIA "RUBITRON BALTICS" является фактическим представителем Общества в странах Балтики и Европы, осуществляет свою инвестиционную и хозяйственную деятельность в первый год работы за счет займов Общества, срок возврата которых еще не наступил.

4.2. Информация по чистым активам

По итогу финансового года чистые активы составили (-123 120) тыс. руб.

4.3. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы, а также в странах Балтики и Европы.

4.4. Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

4.5. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

4.6. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует в ближайшей перспективе существенно сокращать объем реализации, либо прекращать какие-либо виды деятельности.

Сокращение производства полимерно-модифицированного битума, прекращение каких-либо видов деятельности в ближайшей перспективе может быть обусловлено:

- форс-мажорными обстоятельствами: пандемия COVID-19;
- рыночными обстоятельствами: существенное повышение цен на сырье на внутреннем рынке РФ и снижение конкурентоспособности Общества по сравнению с другими более крупными компаниями, которые осуществляют продажи на рынках Балтики и Европы,
- управленческими обстоятельствами: возможная смена собственников, смена руководства, изменение решений по вопросам общей структуры бизнеса, его направлений, дальнейшего инвестирования в бизнес - по ряду вопросов имеется неопределённость.

4.7. Информация о существенных фактах хозяйственной деятельности

В 2020 г. в Обществе имели место отгрузки готовой продукции собственного производства, по которым доходы от реализации не покрывали полностью расходов от реализации. Основной причиной данных фактов является недостаточный объем производства при высоких постоянных затратах, которых невозможно избежать из-за специфики производственной деятельности, а также реализация продукции по рыночным ценам, а не по плановой себестоимости. При этом во всех случаях реализаций доходы полностью покрывают прямые переменные материальные расходы, т.е. сырье и материалы, израсходованные на изготовление продукции, а также частично покрывают прямые постоянные расходы, а именно затраты на заработную плату сотрудников по окладу, занятых в производстве, отчисления по страховым взносам с фонда оплаты труда, амортизацию производственного оборудования. Низкая конкурентоспособность Общества по сравнению с крупными компаниями на рынке битумов, зависимость от сезонных колебаний цен на сырье на внутреннем рынке, зависимость от ценовой политики на полимерно-модифицированный битум в России и Европе, продиктованной крупнейшими производителями, привели к недогрузке производственных мощностей, к отсутствию постоянных продаж, договоров и заказов на долгосрочную перспективу.

Подобные обстоятельства уже имели место на протяжении нескольких последних лет в экономике предприятия. В связи с этим руководством компании не первый год разрабатывается новое направление деятельности, новая технология - холодная логистика битумов. Основная идея состоит в том, чтобы в холодном фасованном виде (в специальной многоразовой разборной таре) транспортировать нефтепродукты (в основном битум и ПБВ) в различные части мира: Европа, Китай, Африка и пр. (в том числе отдаленные регионы, куда затруднен подвоз горячего продукта) независимо от сезона дорожных работ (то есть возможно производство продукта в период межсезонья, когда цены на сырье низки). Данная технология предусматривает разработку специальной тары и специального оборудования по дальнейшему расплавлению холодного продукта на многочисленных терминалах до горячего состояния, пригодного для использования в дорожно-строительных работах. Такое оборудование - установка плавления битума «Рубитрем» была разработана в компании и продолжает в

текущий момент времени усовершенствоваться и корректироваться. В текущем году Обществом были зарегистрированы товарные знаки на тару («рубитейнер»), а также патент на тару.

В 2020 году Обществом осуществлялись отгрузки готовой продукции не только в горячем виде, но также были отгружены первые партии в фасованном виде в таре Общества (рубитейнер на поддоне) в адрес SIA "RUBITRON BALTICS.

Данная схема работы значительно повлияет на экономику компании, так как в зимний период цены на сырье снижаются в среднем на 20%, становится возможным осуществлять производство и фасовку продукции на склады, а в сезон дорожных работ продавать продукцию через терминалы и достигать договоренностей с покупателями по конкурентным рыночным ценам.

Направление холодной логистики является перспективным направлением для стран Европы, Китая, Африки и др., где имеет место быть дефицит рынка продукции в сезон дорожных работ. В настоящее время ведутся переговоры о размещении установки плавления в Чехии, заключено предварительное соглашение о развитии терминала в Китае.

Для вывода компании из убытков необходимо развитие терминальных сетей с размещением на терминалах нескольких установок плавления, обеспечением эффективных логистических схем и осуществлением продаж в сезон проведения дорожных работ (то есть в период наиболее высоких цен на ПБВ). Данная схема работы требует больших финансовых вложений в серийное производство плавильных установок, производство тары, автотранспортные средства (битумовозы для перевозки горячим и тентованный транспорт для перевозки в фасованном виде) и оборотных средств на изготовление готового продукта на территории РФ в зимний сезон пониженных цен и содержание складов.

4.8. Информация о существенной неопределенности

Нестабильная ситуация на глобальных рынках в 2020 г из-за рисков, связанных с распространением коронавируса, отразилась в ценах на нефть, что в свою очередь повлияло на курсы валют в России. Объем дорожных работ в странах Европы и Балтики снизился, несколько недель для дорожных отраслей Европы были объявлены не рабочими днями.

Пандемия и режим самоизоляции оказывают значительное отрицательное влияние на продажи Общества. В настоящее время, на дату отправки отчетности, на рынок Европы и Балтики до сих пор оказывает влияние пандемия, цены на аналогичную продукцию, производимую Обществом, наблюдаются достаточно низкие, объемы строительства дорог сниженные.

Стабильность, выход из кризиса и прибыльность Общества зависит от нескольких факторов:

- Цены на внутреннем рынке РФ. Цены на внутреннем рынке РФ для производителей полимерно-модифицированного битума сильно отличаются от экспортных цен. Для Общества в летний сезон сырьевая себестоимость произведенной продукции по внутренним закупочным ценам для продаж на экспорт практически равна отпускным экспортным ценам аналогичной готовой продукции от таких компаний как Газпромнефть, Лукойл. Таким образом производство на текущий момент неконкурентоспособно. Развитие ситуации с ценами труднопрогнозируемо.

- Конкуренция на внешнем рынке. В странах Балтики продолжает освоение битумного рынка компания «Газпромнефть-Битумные материалы», а также действуют местные европейские производители. От Общества выход на рынок требует организации цепочки доставки до конечного потребителя и сертификации продукции по СЕ, а также высокое качество продукции. Общество доказало качество своей продукции на рынке Балтики, имеет сертификацию и заключенные договора на поставки. Тем не менее конкуренция не дает увеличить объемы продаж.

- Зависимость от инвестиций и инвесторов. Общество имеет большую зависимость от инвестора ММЕ по соглашению о реструктуризации долга перед НКБ-банком и договорам займов. Договоры обеспечены залогом по имуществу и земельному участку ОП «Люторецкое», помимо этого в договорах содержится условие об опционе, дающее право конвертации задолженности в долю уставного капитала. Для инвестора существует несколько выходов из

сложившейся ситуации: продление сроков погашения задолженностей, конвертация доли, дальнейшее финансирование и предоставление следующих займов для развития бизнеса, продажа бизнеса. Таким образом, в отношении решения инвесторов существует неопределенность.

В 2020г создана связанная компания ООО «Рубитерм», которая получила статус резидента Сколково, для осуществления научно-технических разработок и исследований по проекту холодной логистики битумов.

Во 2 квартале 2021 г. ожидается решение инвесторов по вопросам деятельности компании.

4.10. Информация о бенефициарах:

Наименование организации (наименование, местонахождение, ИНН) Company's name (name, location, TIN)	Собственники организации, с указанием доли в % (наименование, местонахождение, ИНН) Owners (shareholders) of the company, with indication of ownership in % (name, location, TIN)
I. Организация	
ООО «Рубитрон» ИНН: 7720753956 121471, г. Москва, ул. Рябиновая, д. 26, стр.10, ком. 1в-26	1.Компания «НЕАЛСТАР ЛИМИТЕД» Кипр, Никосия, индекс 1066, Фемистокли Дерви, 5, Эленион Билдинг, 2-ой этаж TIC номер: 12302105V (NEALSTAR LIMITED Address:5 Themistokles Dervis Street, Elenion Building, 2 nd Floor, 1066, Nicosia, Cyprus, TIC Number: 12302105V) Доля: 99,999999%
	2.Матвеев Павел Борисович ИНН 772444742812 Зарегистрирован по адресу: г.Москва, Шмитовский проезд, д.20, кв.14 Доля: 0,000001%
II. Юридические лица, являющиеся собственниками организации	
Компания «НЕАЛСТАР ЛИМИТЕД» Кипр, Никосия, индекс 1066, Фемистокли Дерви, 5, Эленион Билдинг, 2-ой этаж TIC Number: 12302105V (NEALSTAR LIMITED Address:5 Themistokles Dervis Street, Elenion Building, 2nd Floor, 1066, Nicosia, Cyprus TIC Number: 12302105V) Доля: 99,999999%	Flagman services corp. – 74,49% Британские Виргинские Острова, нет номера (BVI Company – no Tax Identification Number)
	Abacus (CYPRUS) Limited - 9,99% Кипр, 12114414U .
	Jeinax ltd – 7,76% Британские Виргинские острова, нет номера (BVI Company – no Tax Identification Number)
	Talanted enterprise ltd – 7,76% Британские Виргинские острова, нет номера (BVI Company – no Tax Identification Number)
III. Юридические лица, являющиеся собственниками собственников организации	
Flagman services corp – 74,49% Британские Виргинские острова, нет номера (BVI Company – no Tax Identification Number)	Капитоненко Nikolaj – 100% (Капитоненко Николай) – 100% ИНН 191101992473 Зарегистрирован по адресу: Российская Федерация, г. Москва, ул. Нежинская, д.1, кор.2, кв.55
Jeinax ltd – 7,76% Британские Виргинские острова, нет номера (BVI Company – no Tax Identification Number)	Долгова Юлия Владимировна – 100% ИНН 502411256006 Зарегистрирована по адресу: Российская Федерация, Московская область, г. Красногорск, Центральный пр-д, д.1, кв.2
Talanted enterprise ltd – 7,76%	Матвеев Павел Борисович – 100% ИНН 772444742812 Зарегистрирован по адресу: г. Москва, Шмитовский проезд, д. 20, кв. 14
Abacus (CYPRUS) Limited – 9,99%	Peter L. O'Brien - 100% (Питер О'Брайен) TAX ID 024649889, 225 Newton Street, Brookline MA 02445

Основным конечным бенефициаром компании является Капитоненко Н.Н., его доля составляет 74,49%.

Генеральный директор

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials and a long horizontal stroke.

Н.Н. Капитоненко