



ILIM TIMBER

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2020 ГОД**

**Санкт-Петербург
2021 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	3
1.1 КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	3
2. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ЭЛЕМЕНТОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	5
2.1 ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2020 ГОД.....	6
2.2 РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	6
3. ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.....	8
3.1 ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	8
3.2 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ.....	9
3.3 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ.....	10
3.4 НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.....	11
3.5 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.....	12
4. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА.....	13
4.1 ОЦЕНКА СТАТЕЙ БАЛАНСА.....	13
4.2 АНАЛИЗ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	14
4.3 ВЕЛИЧИНА ЧИСТЫХ АКТИВОВ.....	15
4.4 РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ.....	15
5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	16
6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	18
7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	19

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Общество с ограниченной ответственностью «Илим Тимбер Индастри» (сокращенное наименование – ООО «Илим Тимбер», далее – Общество) было создано 25 апреля 2008 года в результате реорганизации в форме преобразования из ЗАО «Илим Древ» на основании Решения общего собрания акционеров ЗАО «Илим Древ» (протокол внеочередного Общего собрания акционеров от 07 марта 2008 года) и является полным правопреемником ЗАО «Илим Древ» в части всех прав и обязанностей.

Юридический адрес Общества: 191167, г. Санкт-Петербург, Синопская набережная, дом 22, литера А, помещение 921 (ранее до 28.06.2017г - 199178, Санкт-Петербург, Малый проспект В.О., д.54, кор.2, лит. А1.)

Почтовый адрес Общества: 191167, г. Санкт-Петербург, Синопская набережная, дом 22, литера А, помещение 921.

Общество зарегистрировано межрайонной ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 25.08.2008г. за ОГРН № 1089847190542, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 006954852 от 25 апреля 2008г.

Основные виды деятельности Общества в соответствии с Уставом Общества:

- производство пиломатериалов;
- производство фанеры;
- осуществление оптовой, розничной и других видов торговли продукцией собственного производства и иными товарами;
- сдача собственного имущества в аренду, посреднические услуги, и прочие услуги в том числе в области экономики, права и менеджмента.

Уставный капитал Общества составляет 1 052 260 800 рублей. На 31.12.2020г. уставный капитал состоит из долей принадлежащей иностранному юридическому лицу – 1 052 260 000 руб. (~99,99%) и гражданину РФ – 800 руб. (~0,01%). В 2020 году изменения в размере Уставного капитала Общества отсутствуют.

Добавочный капитал Общества (без переоценки) на 31.12.2020г. отсутствует. Переоценка внеоборотных активов Общества на 31.12.2020г. составляет – 1 979 878 тыс. руб.

Общество имеет обособленные подразделения, в том числе:

Представительство создано 11.06.2010г. по адресу: **22/F, 68 Yin Cheng Road (C) Shanghai 200120 P.R. China (Китай);**

Филиал в г. Братске зарегистрирован 27.05.2014г. по адресу: **665718, Иркутская область, г. Братск, промплощадка БЛПК.**

Филиал в г. Усть-Илимске зарегистрирован 19.04.2016г. по адресу: **666684, Иркутская область, г. Усть-Илимск, промплощадка УИ ЛПК.**

Списочная численность работающих на конец отчетного периода 2020 год - 1958 чел., в том числе по Филиалу в г. Братске – 826 чел., в том числе по Филиалу в г. Усть-Илимске – 1030 чел.

Списочная численность работающих на конец отчетного периода 2019 год - 1946 чел., в том числе по Филиалу в г. Братске – 800 чел., в том числе по Филиалу в г. Усть-Илимске – 1050 чел.

Управляющим органом Общества является Совет Директоров в составе:

Зингаревич Борис Геннадьевич (Председатель Совета директоров);

Зингаревич Михаил Геннадьевич;

Леонов Никита Борисович;

Метельский Игорь Михайлович;

Пол Херберт;

Советников Александр Александрович.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор. Генеральным директором в 2020 году является Советников Александр Александрович, назначен на основании протокола Совета директоров Общества от 20.04.2020г. (продление полномочий).

Главным бухгалтером Общества в 2020 году является Мордовин Юрий Владимирович, назначен на должность с 20.07.2015г.

Филиал ООО «Илим Тимбер» в г. Братске имеет обособленный баланс и расчетный(е) счет(а).

Директором Филиала ООО «Илим Тимбер» в г. Братске в 2020 году является Шутов Дмитрий Александрович, назначен на основании приказа от 27.05.2014г. № 73/08-03-01.

Главным бухгалтером филиала ООО «Илим Тимбер» в г. Братске в 2020 году является Назырова Валентина Николаевна, назначена на должность с 18.06.2013г.

Филиал ООО «Илим Тимбер» в г. Усть-Илимске имеет обособленный баланс и расчетный(е) счет(а). Директором Филиала ООО «Илим Тимбер» в г. Усть-Илимске в 2020 году является Вещев Алексей Николаевич, назначен на основании приказа от 28.12.2017г. № 053/01-01-01.

Главным бухгалтером филиала ООО «Илим Тимбер» в г. Усть-Илимске в 2020 году является Кузнецова Валентина Алексеевна, назначена на должность с 28.06.2016г.

Система менеджмента Общества сертифицирована на соответствие требованиям международных стандартов ISO 9001:2015. Общество применяет систему менеджмента в соответствии с указанным стандартом для следующей области действий:

- планирование, продажа и поставка пиломатериалов и фанеры.

Сертификат системы менеджмента, регистрационный номер 44 100 141266, действителен по 31.07.2023г.

Филиал ООО «Илим Тимбер» в г. Братске применяет систему менеджмента в соответствии с указанным стандартом для следующей области действий:

- производство фанеры.

Сертификат системы менеджмента, регистрационный номер 44 100 140693, действителен по 03.06.2023г.

Филиал ООО «Илим Тимбер» в г. Усть-Илимске применяет систему менеджмента в соответствии с указанным стандартом для следующей области действий:

- производство пиломатериалов;

Сертификат системы менеджмента, регистрационный номер 44 100 140691, действителен по 15.06.2023г.

Общество имеет действующие лицензии:

1) Номер лицензии ПРД 7807492, дата лицензии 28.07.2016

Дата начала действия лицензии 28.07.2016 (бессрочно)

Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия - Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте

Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию - Управление государственного железнодорожного надзора

2) Номер лицензии ВХ-00 016865, дата лицензии 13.11.2017

Дата начала действия лицензии 13.11.2017 (бессрочно)

Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия - Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности

Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию - Центральный аппарат Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору

3) Номер лицензии 0-0000086, дата лицензии 05.07.2018

Дата начала действия лицензии 05.07.2018 (бессрочно)

Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия - Работа по уничтожению или лишению жизнеспособности вредных организмов в подкарантинной продукции или на (в) подкарантинных объектах термическим методом

Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию - Федеральная служба по ветеринарному и фитосанитарному надзору

4) Номер лицензии АН-78-000795, дата лицензии 15.07.2019

Дата начала действия лицензии 15.07.2019 (бессрочно)

Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия - Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами

Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию - СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО АВТОДОРОЖНОГО НАДЗОРА

5) Номер лицензии 038 00204/П, дата лицензии 16.08.2019

Дата начала действия лицензии 16.08.2019

Дата окончания действия лицензии 02.10.2119

Вид лицензируемой деятельности, на который выдана лицензия - Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности

Наименование лицензирующего органа, выдавшего или переоформившего лицензию - Управление Росприроднадзора по Иркутской области

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст. 5, п.1, пп.4 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" (с изменениями и дополнениями). Аудитор Общества АО «ОСНОВА», ИНН 7808038336, ОГРН 1027809186723, член саморегулируемой организации аудиторов – Ассоциации аудиторов «Содружество» (СРО АСС), назначен решением общего собрания участников Общества, протокол № б/н от 28.04.2020г.

В организационной структуре Общества имеется подразделение (Дирекция по внутреннему аудиту), осуществляющее внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни.

2. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ЭЛЕМЕНТОВ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с учетом положений, утвержденных в учетной политике. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности, так как Общество намерено продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к ним (отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, примечаний к бухгалтерской отчетности и настоящих Пояснений). Пояснения являются неотъемлемой частью годового бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Перед составлением бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год в соответствии с требованиями законодательства в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности отражается развернуто по соответствующим им статьям актива и пассива бухгалтерского баланса.

Для пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, применялись курсы ЦБ РФ на соответствующие даты:

	31.12.2020	31.12.2019
Доллар США	73,8757	61,9057
Евро	90,6824	69,3406
Китайский юань	11,3119	8,8594

Все данные в бухгалтерской отчетности и настоящих пояснениях указаны в тысячах рублей, если не указано иное.

2.1 ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2020 ГОД

Учетная политика Общества, действующая в 2020 году содержит в себе разделы по бухгалтерскому и налоговому учету, а также рабочий план счетов.

Основными элементами, характеризующими ведение бухгалтерского учета, являются:

- применение журнально-ордерной формы учета с применением средств вычислительной техники;
- обязательная годовая инвентаризация;
- нематериальные активы учитываются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007. Регулярная переоценка нематериальных активов не производится. Нематериальные активы на обесценение не проверяются.
- применение линейного способа амортизации основных средств и нематериальных активов;
- стоимостный лимит признания активов объектами основных средств установлен в размере 40'000руб.;
- переоценка основных средств проводится по группам однородных объектов основных средств, исходя из текущей стоимости, и отражается в бухгалтерской отчетности в случае отклонения рыночной стоимости от текущей (восстановительной) стоимости на 10% и более. Установлены единые сроки периодичности проведения переоценки объектов основных средств и сроков проведения плановой инвентаризации основных средств и капитальных вложений - один раз в 3 года;
- оценка выбывающих материально-производственных запасов по методу оценки по средней стоимости (средневзвешенной стоимости);
- определение общехозяйственных (управленческих) расходов в качестве условно-постоянных и списание их на расходы по обычным видам деятельности в полном объеме в отчетном периоде с распределением по видам продукции, товаров, работ, услуг пропорционально выручке от реализации;
- расходы на продажу (коммерческие расходы) списываются на себестоимость продаж в полном объеме в отчетном периоде с распределением по видам реализованных продукции, товаров, работ, услуг пропорционально выручке от реализации;
- создание резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год, резерва на расходы по проведению аудита и прочих расходов, запланированных в будущем, обязательство по которым обусловлено событиями в отчетном периоде;
- создание резерва по сомнительным долгам;
- создание резерва под обесценение финансовых вложений;
- создание резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- отражение сальдированной суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе.

Основными элементами, характеризующими ведение налогового учета, являются:

- стоимостный лимит признания активов объектами основных средств установлен в размере 100'000руб.;
- применение метода начисления при определении налоговой базы по налогу на добавленную стоимость и по налогу на прибыль;
- применение линейного метода начисления амортизации основных средств и нематериальных активов;
- применение квартальных авансовых платежей по налогу на прибыль;
- создание резерва предстоящих расходов на оплату отпусков и ежегодное формирование резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год, согласно положений ст. 324.1 НК РФ;
- применение амортизационной премии в налоговом учете в соответствии со статьей 258 Налогового Кодекса;
- создание резерва по сомнительным долгам в налоговом учете в соответствии со статьей 266 Налогового Кодекса.

В 2020 году хозяйственные операции оформлялись первичными документами, составленными на унифицированных формах, а при их отсутствии – на самостоятельно разработанных формах первичных учетных документов и введенных локальными нормативными актами по организации или предусмотренных условиями договоров с контрагентами, порядок проведения инвентаризации имущества не изменялся.

2.2 РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

В 2020 году изменения в учетную политику Общества не вносились. Изменения в учетную политику на 2021 год, влекущие изменения вступительного сальдо, не вносятся. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Нематериальные активы

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Таблице №1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к балансу).

Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение основных средств и доходных вложений в материальные ценности в течение отчетного периода представлено в Таблице №2 Пояснений к балансу.

Финансовые вложения

Движение финансовых вложений в течение отчетного периода представлено в Таблице №3 Пояснений к балансу.

Запасы

Движение запасов в течение отчетного периода представлено в Таблице №4 Пояснений к балансу.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Движение дебиторской и кредиторской задолженности в течение отчетного периода представлено в Таблице №5 Пояснений к балансу.

Затраты на производство

Затраты на производство в течение отчетного периода представлены в Таблице №6 Пояснений к балансу.

Оценочные обязательства

Движение оценочных обязательств в течение отчетного периода представлено в Таблице №7 Пояснений к балансу.

Обеспечение обязательств

Движение обеспечения обязательств в течение отчетного периода представлено в Таблице №8 Пояснений к балансу.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года включали:

тыс.руб.	2020	2019
Денежные средства в рублях на счетах в банках	73 965	152 631
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	126 085	124 871
Прочие денежные средства на специальных счетах в банках	516	616
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	200 566	278 118

Прочие активы

Прочие оборотные активы по состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 года включали:

тыс.руб.	2020	2019
Расходы будущих периодов	10 848	6 611
Денежные документы	0	99
Итого прочие оборотные активы	10 848	6 710

Уставный капитал, переоценка

Информация раскрыта в разделе 1.1. и разделе 5 настоящих пояснений.

Нераспределенная прибыль

Прибыль Общества за 2020 год составила 117 901 тыс. руб. (за 2019 год – 31 527 тыс. руб.). Годовое Общее собрание участников от 28 апреля 2020 года приняло решение прибыль Общества по результатам 2019 года в размере 31 527 тыс. руб. оставить нераспределенной.

Забалансовые счета

Информация раскрыта в разделе 6 настоящих пояснений и в Таблицах 2.4., 8 Пояснений к балансу.

3. ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА

3.1 ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество в 2020 году осуществляло следующие виды деятельности: производство пиломатериалов, фанеры клееной, щепы технологической на внутренний рынок России и на экспорт, сдача имущества в аренду (субаренду), оказание консультационных и прочих услуг.

Основные показатели деятельности Общества представлены в таблице № 3.1.1, 3.1.2

Выручка по видам деятельности

Таблица № 3.1.1.

Виды деятельности	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.	% к прошлому году
Реализация продукции, собственного производства	9 906 163	8 182 718	121%
в том числе:			
фанера клееная	3 778 849	3 085 562	122%
пиломатериалы товарные	5 807 668	4 780 704	121%
щепы технологическая (для ЦБП)	315 463	305 153	103%
щепы технологическая (ДВП)	4 183	6 529	64%
смола СФЖ	0	4 770	0%
Аренда имущества	20 434	24 418	84%
Посреднические услуги (комиссионное, агентское вознаграждение)	7 696	6 576	117%
Прочие услуги	176 544	202 355	87%
ИТОГО	10 110 837	8 416 067	120%

Основные показатели деятельности

Таблица № 3.1.2.

Наименование показателя	2020 год, тыс.м3	2019 год, тыс.м3	% к прошлому году
Переработано лесоматериалов (сырья)	1512,04	1463,16	103,34%
в том числе:			
по производству фанеры клееной	393,95	397,03	99,23%
по производству пиломатериалов	1118,09	1066,13	104,87%
Произведено продукции:			
в том числе:			
Фанера клееная	193,44	193,19	100,13%
Пиломатериалы товарные	452,85	439,96	102,93%
Щепы технологическая (для ЦБП)	377,81	365,46	103,38%
Щепы технологическая (ДВП)	33,70	79,80	42,23%
Отгружено продукции:			
в том числе:			
Фанера клееная	199,56	172,40	115,76%
Пиломатериалы товарные	439,30	443,26	99,11%
Щепы технологическая (для ЦБП)	377,81	365,46	103,38%
Щепы технологическая (ДВП)	33,77	79,80	42,32%

3.2 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Убыток от прочих операций составил – 869 844 тыс.руб. (результат 2019г. – убыток 41 607 тыс.руб.). В 2020 году штрафы, пени, неустойки, выплачиваемые в связи с неисполнением Обществом условий оплаты по договорам с поставщиками, составили сумму - 3 552 тыс.руб.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице № 3.2.1:

Таблица № 3.2.1

Наименование показателя	Сумма в 2020г, тыс.руб.	Сумма в 2019г, тыс.руб.
Прочие расходы всего, в том числе:	-12 747 820	-8 791 805
Благотворительность *)	-3 696	-3 916
Дополнительные расходы по кредитам	-17 646	-23 116
Корпоративные мероприятия *)	-901	-5 316
Курсовые разницы	-4 737 657	-1 759 814
Недостача и порча ТМЦ	-184	-20 103
Прибыль (убыток) прошлых лет	-256	-459
Прочие расходы	-1 621	-3 576
Расходы социального характера *)	-3 656	-5 432
Расходы на услуги банков	-7 967	-8 696
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	-7 262 722	-6 817 411
Расходы, связанные с реализацией векселей, акций	-48 685	-429
Расходы, связанные с реализацией основных средств	-0	-1 575
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-3 407	-12 271
Резерв под снижение стоимости МПЗ	-0	0
Списание дебиторской задолженности	-24 919	-15 154
Списание НДС не подлежащего возмещению	-197	-24
Обесценение финансовых вложений	-0	0
Резерв по сомнительным долгам	-678 335	-110 884
Членские взносы	-253	-494
Штрафы и пени по налогам и взносам НЕНУ	-851	-496
Пени, штрафы, иные санкции по хоз. договорам, признанные должником(ПНУ)	-3 552	-2 639

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице № 3.2.2:

Таблица № 3.2.2

Наименование показателя	Сумма в 2020г, тыс.руб.	Сумма в 2019г, тыс.руб.
Прочие доходы всего, в том числе:	11 877 976	8 750 198
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	7 229 278	6 821 895
Доходы, связанные с реализацией векселей, акций	0	432
Доходы, связанные с реализацией основных средств	4 22	4 900
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	12 385	21 631
Излишки ОС и ТМЦ, выявленные в результате инвентаризации	2 927	2 089
Курсовые разницы	4 512 462	1 784 601
Прибыль (убыток) прошлых лет	0	0
Прочие доходы	12 919	4 631
Резерв под снижение стоимости МПЗ	976	995
Обесценение финансовых вложений	0	56
Резерв по сомнительным долгам	105 998	107 387
Списание кредиторской задолженности	33	1 014
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	576	567

СПРАВОЧНО:		
Наименование показателя, тыс.руб.	2020 год	2019 год
Финансовый результат от прочих доходов (расходов)	-869 844	-41 607

Расшифровка процентов к получению (уплате)

Наименование показателя	Сумма в 2020г, тыс. руб.	Сумма в 2019г, тыс. руб.
Проценты к получению, всего	79 405	94 142
в том числе:		
Проценты на остаток по расчетному счету / депозиту	1 265	4 239
Проценты по займам	62 475	74 348
Проценты за пользование ДС	15 665	15 501
Проценты к уплате, всего	-334 057	-381 297
в том числе:		
Проценты по займам	-327 337	-374 730
Проценты по кредитам банков	-6 719	-6 567

Переоценка объектов основных средств

В 2020 году переоценка основных средств и капитальных вложений не проводилась. Следующая переоценка основных средств и капитальных вложений планируется по группам основных средств (здания, сооружения, земельные участки) на 31.12.2021г.

3.3 РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

Исполнение обязательств перед бюджетом по налогам и сборам и внебюджетными фондами представлено в таблице № 3.3.1.
тыс. руб.

Таблица № 3.3.1.

Наименование показателя	Сальдо на начало (‘-’ переплата)	Начислено за год	Оплачено за год	Сальдо на конец (‘-’ переплата)
Налог на прибыль	0	101 891	61 136	40 755
Налог на имущество	8 058	31 992	32 234	7 816
НДС	-145 350	842 511	920 846	-223 684
НДС (налоговый агент)	0	1 415	1 525	-110
Транспортный налог	164	928	860	231
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-6 501	14 151	3 492	4 158
Налог на доходы физических лиц	10 107	167 306	166 549	10 864
Земельный налог	795	3 177	3 179	793
Страховые взносы в ФСС	-3944	33626	28199	1483
Обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве	-969	17169	14980	1220
Взносы в ПФ на обязательное пенсионное и медицинское страхование	23 313	319 763	315 260	27 817
ИТОГО	-114 328	1 533 930	1 548 260	-128 658

Справочно:

Налоги, уплаченные по представительству (Китай) – 2 214 тыс. руб.
Возмещено НДС из бюджета – 837 021 тыс. руб.

Всего за 2020 год начислено налогов и сборов – 1 533 930 тыс. руб. С учетом задолженности на начало 2020 года оплачено за год – 1 548 260 тыс. руб.

Просроченной задолженности по налогам и сборам нет.

3.4 НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ И ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отложенные активы и обязательства
тыс. руб.

Таблица № 3.4.1

Показатель	На конец периода	На конец периода	Изменение
	01.01.2020	31.12.2020	
Отложенный налоговый актив	204 192	108 172	-96 020
Незавершенное производство	2 726	102	-2 624
Косвенные производственные расходы	18	18	0
Основные средства	2 903	3 130	227
Оценочные обязательства и резервы	20 637	29 157	8 520
Расходы будущих периодов	1 438	1 186	-252
Накопленный убыток	176 470	74 579	-101 891
Отложенное налоговое обязательство	54 553	51 394	-3 159
Готовая продукция	16 375	16 002	-374
Прочее	30	30	0
Основные средства	38 044	35 297	-2 746
Полуфабрикаты	104	65	-39
Сальдо свернутое	149 639	56 778	-92 861

Справочно:

Корректировка убытков прошлых лет			0
Итог изменения отложенного налога на прибыль			-92 861

Начисление налога на прибыль

тыс. руб.

Таблица № 3.4.2

Показатель	2020	2019
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	62 484	-22 658
Постоянное налоговое обязательство (актив)	132 268	-121 117
Отложенный налог на прибыль	-92 861	143 775
Текущий налог на прибыль (см стр. 2410 Отчета о прибылях и убытках)	101 891	0

В составе прочей задолженности имеется просроченная задолженность более 12 месяцев по договору займа №КДИ-05-2015/003 от 18.05.2015 с ООО «Энер Зэт» в сумме 576 408 тыс.руб. (срок окончания договора - 30.06.2019), том числе:

- основной долг - 408 933 тыс.руб. (5 535 425,09 USD),
- начисленные проценты - 167 475 тыс.руб. (2 266 983,55 USD).

Обществом принято решение о включении данной суммы в резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете в размере 100%, не признавая его в целях налогообложения как в отчетном, так и в последующих отчетных периодах. Соответственно сформировано постоянное налоговое обязательство (актив) в сумме 115 282 тыс.руб. (см. таблицу 3.4.2).

Сумма убытка прошлых лет, которая уменьшает налоговую базу текущего отчетного (налогового) периода составила 509 453 тыс.руб. (не более 50%). С учетом различий в бухгалтерском и налоговом учете общее снижение налога на прибыль в 2020 году составляет – 92 861 тыс.руб. (см. таблицу 3.4.1).

К концу 2020 года сумма непокрытых убытков (налоговый учет) составляет **372 899** тыс. руб. Подробнее сумма убытков представлена в таблице № 3.4.3.

Убытки прошлых лет

тыс. руб.

Таблица № 3.4.3.

Убытки прошлых лет по годам	На начало периода	На конец периода
за 2020 год	0	0
за 2019 год	882 352	372 899
Итого	882 352	372 899

3.5 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

На конец 2020 года сумма обязательств по кредитам и займам составляет: краткосрочная часть - **330 030** тыс. руб., долгосрочная часть – **2 767 720** тыс. руб. На начало 2020 года сумма обязательств по кредитам и займам составляет: краткосрочная часть – **351 051** тыс. руб., долгосрочная часть – **5 558 588** тыс. руб. Подробнее расшифровка по кредитам и займам представлена в таблице № 3.5.1.

тыс. руб.

Таблица № 3.5.1.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Погашение	Поступление	Остаток на конец периода
Заемные средства, стр.1410 / Долгосрочные обязательства	5 558 588	6 410 387	3 619 519	2 767 720
Основной долг	5 558 588	6 410 387	3 619 519	2 767 720
ILIM TIMBER CONTINENTAL SA, Договор займа БН от 24.04.2018	619 057	344 311	262 123	536 869
Ilim Timber Finance Limited, Договор займа БН от 02.11.2018	2 797 601	3 596 096	798 494	0
Ilim Timber Finance Limited, Соглашение №1 от 09.04.2020 о выдаче займа	0	161 077	161 077	0
Ilim Timber Trading SA, Договор займа БН от 28.02.2019 (EUR)	1 128 657	1 459 645	1 287 778	956 790
Ilim Timber Trading SA, Договор займа БН от 28.02.2019 (USD)	1 013 272	849 258	1 110 046	1 274 060
Заемные средства, стр.1510 / Краткосрочные обязательства	351 051	1 079 559	1 058 537	330 030
Основной долг	138 681	713 793	575 112	0
Райффайзенбанк (Северная столица), Соглашение №5568-SPB от 29.03.2018 об условиях и порядке предоставления кредита	138 681	713 793	575 112	0
Проценты	212 370	365 765	483 425	330 030
Райффайзенбанк (Северная столица), Соглашение №5568-SPB от 29.03.2018 об условиях и порядке предоставления кредита	107	6 875	6 768	0
ILIM TIMBER CONTINENTAL SA, Договор займа БН от 24.04.2018	98 396	198 828	101 195	763
Ilim Timber Finance Limited, Договор займа БН от 02.11.2018	6 574	101 264	94 690	0
Ilim Timber Finance Limited, Соглашение №1 от 09.04.2020 о выдаче займа	0	2 258	2 258	0
Ilim Timber Trading SA, Договор займа БН от 28.02.2019 (EUR)	39 084	21 504	137 610	155 190
Ilim Timber Trading SA, Договор займа БН от 28.02.2019 (USD)	68 210	35 036	140 904	174 077

4. ФИНАНСОВОЕ СОСТОЯНИЕ ОБЩЕСТВА

4.1 ОЦЕНКА СТАТЕЙ БАЛАНСА

Общая величина активов предприятия в отчетном периоде, по сравнению с базовым периодом, уменьшилась. По сравнению с концом 2019 года активы и валюта баланса уменьшились на 27,4%, что в абсолютном выражении составило 2 785 004 тыс. руб. Таким образом, в отчетном периоде актив баланса и валюта баланса находятся на уровне 7 370 715 тыс. руб.

Агрегированные данные актива Общества представлены в таблице № 4.1.1.

Таблица № 4.1.1.

БАЛАНС, ФЫИ	Дата начала	Дата окончания	Изменения		
			абс. выражений	Темп прироста	Удельного веса
АКТИВ	2019, декабрь	2020, декабрь			
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы					
Основные средства	566,0	401,0	-165,0	-29,2%	-0,0%
Незавершенное строительство	2 487 100,0	2 389 051,0	-98 049,0	-3,9%	7,9%
Доходные вложения в материальные ценности	51 971,0	185 082,0	133 111,0	256,1%	2,0%
Долгосрочные финансовые вложения	59 055,0	12 055,0	-47 000,0	-79,6%	-0,4%
Отложенные налоговые активы	395 643,0	138 703,0	-256 940,0	-64,9%	-2,0%
Прочие внеоборотные активы	149 639,0	56 778,0	-92 861,0	-62,1%	-0,7%
Итого по разделу I	3 143 974,0	2 782 068,0	-361 906,0	-11,5%	6,8%
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы, в том числе:					
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	809 301,0	946 876,0	137 575,0	17,0%	4,9%
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	23 826,0	36 601,0	12 775,0	53,6%	0,3%
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
- в том числе покупатели и заказчики	5 427 810,0	3 052 259,0	-2 395 551,0	-44,1%	-12,3%
Краткосрочные финансовые вложения	2 474 928,0	2 318 121,0	-156 807,0	-6,3%	7,1%
Денежные средства	465 981,0	361 497,0	-104 484,0	-22,4%	0,3%
Прочие оборотные активы	278 117,0	200 566,0	-77 551,0	-27,9%	-0,0%
Итого по разделу II	7 011 745,0	4 588 647,0	-2 423 098,0	-34,6%	-6,8%
БАЛАНС	10 155 719,0	7 370 715,0	-2 785 004,0	-27,4%	0,0%

В общей структуре активов внеоборотные активы, величина которых на конец 2019 года составляла 3143974 тыс.руб., уменьшились на 361 906 тыс.руб. (темп снижения внеоборотных активов составил -11,5%), и на конец 2020 года величина внеоборотных активов составила 2 782 068 тыс.руб. (37,8% от общей структуры имущества).

Величина оборотных активов, составлявшая на конец 2019 года 7 011 745 тыс.руб. уменьшилась на 2423098 тыс.руб. (темп прироста составил -34,6%), и на конец 2020 года их величина составила 4 588 647 тыс.руб. (62,2% от общей структуры имущества).

В структуре внеоборотных активов наибольшее изменение было вызвано уменьшением статьи 'Долгосрочные финансовые вложения' на сумму 256 940 тыс.руб. по сравнению с базовым периодом.

В структуре оборотных активов наибольшее изменение было вызвано уменьшением статьи 'Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)' на 2 395 551 тыс.руб. по сравнению с базовым периодом.

Размер дебиторской задолженности (по покупателям и заказчикам) за анализируемый период в сумме уменьшился на 156 807 тыс. руб.

Кроме того, рассматривая дебиторскую задолженность Общества следует отметить, что предприятие на конец 2020 года имеет активное сальдо (дебиторская задолженность больше кредиторской) в размере 2 323 745 тыс. руб.

Агрегированные данные пассива Общества представлены в таблице № 4.1.2

Таблица № 4.1.2.

ПАССИВ	Дата начала 01.01.2020	Дата окончания 31.12.2020	Изменения		
			В абс. выражении	Темп прироста	Удельного веса
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставной капитал	1 052 261,0	1 052 261,0	0,0	0,0%	3,9%
Собственные акции, выкупленные у акционеров	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Добавочный капитал	1 980 110,0	1 979 878,0	-232,0	-0,0%	7,4%
Резервный капитал	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	121 555,0	239 456,0	117 901,0	97,0%	2,1%
Итого по разделу III	3 153 926,0	3 271 595,0	117 669,0	3,7%	13,3%
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Займы и кредиты	5 558 588,0	2 767 720,0	-2 790 868,0	-50,2%	-17,2%
Отложенные налоговые обязательства	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Прочие долгосрочные пассивы	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Итого по разделу IV	5 558 588,0	2 767 720,0	-2 790 868,0	-50,2%	-17,2%
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Займы и кредиты	351 051,0	330 030,0	-21 021,0	-6,0%	1,0%
Кредиторская задолженность, в том числе:	830 220,0	708 514,0	-121 706,0	-14,7%	1,4%
поставщики и подрядчики	602 080,0	500 041,0	-102 039,0	-16,9%	0,9%
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (75)	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Резервы предстоящих расходов и платежей (96)	261 934,0	292 856,0	30 922,0	11,8%	1,4%
Прочие краткосрочные пассивы	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Итого по разделу V	1 443 205,0	1 331 400,0	-111 805,0	-7,7%	3,9%
БАЛАНС	10 155 719,0	7 370 715,0	-2 785 004,0	-27,4%	0,0%

Со стороны пассивов, уменьшение валюты баланса в наибольшей степени произошло за счет уменьшения статьи 'Займы и кредиты'. За прошедший период снижение значения этой статьи составило 2790868тыс.руб. (в процентном соотношении снижение этой статьи на 37,5%) и уже на конец анализируемого периода значение статьи 'Займы и кредиты' установилось на уровне 2 767 720тыс.руб.

В общей структуре пассивов величина собственного капитала, которая на конец 2019 года составляла 3153 926тыс.руб., возросла на 117 669 тыс.руб. (темп прироста составил 3,7%), и на конец 2020 года его величина составила 3 271 595 тыс.руб. (44,4% от общей структуры имущества). В наибольшей степени это изменение произошло за счет роста статьи 'Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)' - на 117901тыс.руб.

Величина краткосрочных обязательств, которая на конец 2019 года составляла 1 443 205 тыс.руб. напротив снизилась на -111 805тыс.руб. (темп снижения составил -7,7%), и на конец 2020 года ее величина установилась на уровне 1 331 400 тыс.руб. (18,1% от общей структуры имущества).

Наибольшее влияние на снижение краткосрочной кредиторской задолженности оказало уменьшение статьи 'Кредиторская задолженность'. За прошедший период снижение значения этой статьи составило -121706 тыс.руб. (в процентном соотношении снижение составило -14,7%) и уже на конец анализируемого периода значение статьи 'Кредиторская задолженность' установилось на уровне 708 514 тыс.руб.

4.2 АНАЛИЗ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка от реализации по сравнению с базовым периодом увеличилась (с 8 416 067 тыс.руб. за 2019 год до 10 110 837 тыс.руб. за 2020 год). За анализируемый период изменение объема продаж составило 1 694 770 тыс.руб. Тем прироста составил - + 20,1%

Валовая прибыль за 2019 года составляла 1 444 864 тыс.руб. За анализируемый период она увеличилась на 1 246 321 тыс.руб. и за 2020 года составила 2 691 185 тыс.руб.

Изменения отчета о прибылях и убытках в отчетном периоде по сравнению с прошлым периодом представлены в таблице № 4.2.1.

Таблица 4.2.1.

ФОРМА №2 Наименование показателя	2019 год	2020 год	Изменения		
			В абс. выражении	Темп прироста	Удельного веса
Доходы и расходы по обычным видам деятельности					
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	8 416 067,0	10 110 837,0	1 694 770,0	20,1%	0,0%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	6 971 203,0	7 419 652,0	448 449,0	6,4%	-9,4%
Валовая прибыль	1 444 864,0	2 691 185,0	1 246 321,0	86,3%	9,4%
Коммерческие расходы	334 130,0	437 827,0	103 697,0	31,0%	0,4%
Управленческие расходы	895 261,0	816 441,0	-78 820,0	-8,8%	-3,6%
Прибыль (убыток) от продаж	215 473,0	1 436 917,0	1 221 444,0	566,9%	11,7%
Прочие доходы и расходы					
Проценты к получению	94 142,0	79 405,0	-14 737,0	-15,7%	-0,3%
Проценты к уплате	(381 297,0)	(334 057,0)	47 240,0	-12,4%	1,2%
Доходы от участия в других организациях	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
Прочие доходы	8 750 198,0	11 877 976,0	3 127 778,0	35,7%	13,5%
Прочие расходы	(8 791 805,0)	(12 747 820,0)	-3 956 015,0	45,0%	-21,6%
Прибыль (убыток) до налогообложения	-113 289,0	312 421,0	425 710,0	376,0%	0,0%
Отложенные налоговые активы / обязательства	143 775,0	(92 861,0)	-236 636,0	-164,6%	-2,6%
Текущий налог на прибыль	0,0	(101 891,0)	-101 891,0	0,0%	-1,0%
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	30 486,0	117 669,0	87 183,0	286,0%	0,8%
Справочно					
Постоянные налоговые обязательства (активы)	-121 117,0	132 268,0	253 385,0	-209,2%	2,7%

Прибыль от продаж за 2019 год составляла 215 473 тыс. руб. и за 2020 года составила 1 436 917 тыс. руб. (темп прироста составил – + 566,9%).

Чистая прибыль за анализируемый период выросла на 87 183,0 тыс.руб., и за 2020 год составила 117 669 тыс.руб. (темп прироста составил 286,0%).

4.3 ВЕЛИЧИНА ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Расчет чистых активов за анализируемый период представлен в таблице № 4.3.1. За анализируемый период величина чистых активов, составлявшая на конец 2019 года 3 153 926 тыс. руб., возросла на 117 669 тыс. руб. (темп прироста составил 3,7%), и на конец 2020 года их величина составила 3 271 595 тыс. руб.

Таблица № 4.3.1.

Расчет чистых активов	2019 год	2020 год	Изменения	
			В абс. выражении	Темп прироста
Активы, принимающие участие в расчете				
1. Нематериальные активы	566	401	-165	-29,2%
2. Основные средства	2 487 100	2 389 051	-98 049	-3,9%
3. Незавершенное строительство	51 971	185 082	133 111	256,1%
4. Доходные вложения в материальные ценности	59 055	12 053	-47 002	-79,6%
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	861 624	500 200	-361 424	-41,9%
6. Прочие внеоборотные активы	149 639	56 778	-92 861	-62,1%
7. Запасы	809 301	946 876	137 575	17,0%
8. НДС по приобретенным ценностям	23 826	36 601	12 775	53,6%
9. Дебиторская задолженность	5 427 810	3 032 259	-2 395 551	-44,1%
10. Денежные средства	278 117	200 566	-77 551	-27,9%
11. Прочие оборотные активы	6 710	10 848	4 138	61,7%
12. Итого активов (1-11)	10 155 719	7 370 715	-2 785 004	-27,4%
Пассивы, принимающие участие в расчете				
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	5 558 588	2 767 720	-2 790 868	-50,2%
14. Прочие долгосрочные обязательства	0	0	0	0,0%
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	351 051	330 030	-21 021	-6,0%
16. Кредиторская задолженность	830 220	708 514	-121 706	-14,7%
17. Задолженность участникам по выплате доходов	0	0	0	0,0%
18. Резервы предстоящих расходов и платежей	261 934	292 856	30 922	11,8%
19. Прочие краткосрочные пассивы	0	0	0	0,0%
20. Итого пассивов (13-19)	7 001 793	4 099 120	-2 902 673	-41,5%
21. Стоимость чистых активов (12-20)	3 153 926	3 271 595	117 669	3,7%

4.4 РЕЗЕРВЫ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ

Расшифровка предстоящих расходов и платежей представлена в табл.4.4.1

тыс.руб.

таб.4.4.1

Оценочные обязательства и резервы	На начало периода	Начислено	Использовано (Списано)	На конец периода
	01.01.2020			31.12.2020
Резерв на ежегодный аудит РСБУ	700	850	700	850
Резервы предстоящих расходов, в том числе:	137 804	48 086	34 656	151 234
<i>Резерв на оплату вознаграждений (годовые премии)</i>	83 764	12 714	9 507	86 971
<i>Резерв на транспортные расходы (СРТ)</i>	-	10 077	-	10 077
<i>Резерв на оплату вознаграждений (СД)</i>	54 040	25 295	25 149	54 186
Резерв на оплату отпусков	123 429	197 814	180 471	140 772
Итого	261 934	246 750	215 827	292 856

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Сведения о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2020 года представлены в таблице № 5.1.

Таблица № 5.1.					
№ п/п	Наименование организации или Ф.И.О.	Место нахождения	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата основания	Доля, %
Преобладающее (участвующее) хозяйственное общество:					
1	Илим Тимбер Континентал СА (Ilim Timber Continental SA)	Рю Дю Марше 13, 1204 Женева, Швейцария	Право распоряжаться более 20% голосов Общества	18.03.2008	99,999924%
Дочерние хозяйственные общества:					
2	ООО "Оптима"	666684, Иркутская обл, г. Усть-Илимск, промплощадка УИ ЛПК	Право Общества распоряжаться более 20% голосов	23.10.2006	100,00%
Прочие связанные стороны:					
3	LAVEDIX HOLDING LIMITED	48 Темистокли Дерви, Сентенниал Билдинг, 3й этаж, офис 303, 1066 Никосия, Кипр	Право распоряжаться более 20% голосов Общества (Илим Тимбер Континентал СА)	31.12.2007	64,999951%
4	Илим Тимбер Трейдинг СА (Ilim Timber Trading SA)	Рю Дю Марше 13, 1204 Женева, Швейцария	Принадлежит к группе лиц Общества	18.03.2008	
5	Илим Тимбер Европ СА (Ilim Timber Europe S.A)	Рю Дю Марше 13, 1204 Женева, Швейцария	Принадлежит к группе лиц Общества	10.07.2013	
6	Илим Нордик Тимбер ГмбХ Унд Ко.КГ (ILIM NORDIC TIMBER GMBH & CO. KG)	Ам Хаффельд 2, 23970 Висмар, Германия	Принадлежит к группе лиц Общества	10.08.2010	
7	Илим Тимбер Бавария ГмбХ (ILIM TIMBER BAVARIA GMBH)	Франц-Кольманн-Штр. 5, 86899 Ландсберг-на-Лехе, Германия	Принадлежит к группе лиц Общества	01.04.2005	
8	Ilim Timber Finance Limited	Кипр, Никосия 2064, Византиноу стрит, Спиридес Тауэр, 5	Принадлежит к группе лиц Общества	15.01.2018	
Основной управленческий персонал:					
9	Советников А.А.	Санкт-Петербург	Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Лицо является членом Совета директоров Общества		
10	Зингаревич Б.Г.	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров Общества		
11	Зингаревич М.Г.	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров Общества		
12	Леонов Н.Б.	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров Общества		0,000076%
13	Пол Херберт	США	Лицо является членом Совета директоров Общества		
14	Метельский И.М.	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров Общества		

В 2020 году Обществом производились следующие операции со связанными сторонами:

Расшифровка операций со связанными сторонами за 2020 год

Наименование связанной стороны / Наименование операций	тыс. руб.				
	Сальдо на начало периода	Дебет	Кредит	Сальдо на конец периода	Условия, сроки и форма расчетов
Преобладающее (участвующее) хозяйственное общество:					
ILIM TIMBER CONTINENTAL SA					
Полученные займы (в валюте)	-619 057	344 311	262 123	-536 869	согласно договору
Проценты по полученным займам (в валюте)	-98 396	198 828	101 195	-763	согласно договору
Проценты по предоставленным займам (в валюте)	0	2 043	2 043	0	согласно договору
Услуги по организации рефинансирования	-13 774	3 092	19 169	-29 851	согласно договору
Доля в уставном капитале Общества	-1 052 260	0	0	-1 052 260	не применимо
Дочерние хозяйственные общества:					
Оптима					
Доля в уставном капитале Общества	500	0	0	500	не применимо
Расчеты по договору поставки (лесоматериалы)	-17 047	382 535	393 712	-28 224	согласно договору
Расчеты по договору поставки (лесоматериалы) - авансы	0	70 583	70 583	0	согласно договору
Расчеты по договору об оказании услуг	0	47	47	0	согласно договору
Прочие связанные стороны:					
LAVEDIX HOLDINGS LIMITED					
Проценты по предоставленным займам (в валюте)	2 309 868	3 478 844	5 788 712	0	согласно договору
Ilim Nordic Timber GmbH					
Расчеты по договору об оказании услуг	0	118 480	118 480	0	согласно договору
Ilim Timber Bavaria GmbH					
Расчеты по договору об оказании услуг	0	71 028	71 028	0	согласно договору
Ilim Timber Finance Limited					
Полученные займы (в валюте)	-2 797 601	3 757 173	959 572	0	согласно договору
Проценты по полученным займам (в валюте)	-6 574	103 522	96 948	0	согласно договору
Ilim Timber Trading SA					
Расчеты по договору об оказании услуг (агентский договор)	631	9 107	8 985	753	согласно договору
Расчеты договорам поставки пиломатериалов	1 779 802	7 610 825	7 239 021	2 151 606	согласно договору
Авансы за поставку пиломатериалов	-7 732	7 732	0	0	согласно договору
Расчеты договорам поставки фанеры	625 706	2 402 435	2 943 125	85 015	согласно договору
Авансы за поставку фанеры	-74 674	136 761	63 103	-1 016	согласно договору
Полученные займы (в валюте)	-2 141 929	2 308 903	2 397 824	-2 230 850	согласно договору
Проценты по полученным займам (в валюте)	-107 293	56 540	278 514	-329 267	согласно договору
Расчеты по договору об оказании услуг (агентский договор)	2 518	1 195	3 713	0	согласно договору
Основной управленческий персонал:					
Зингаревич Борис Геннадьевич					
Предоставленные займы	254 307	468 084	493 024	229 367	согласно договору
Проценты по предоставленным займам	91 806	48 629	122 115	18 320	согласно договору
Леонов Никита Борисович					
Доля в уставном капитале Общества	-1	0	0	-1	не применимо
Итого:	-1 871 200	21 580 697	21 433 036	-1 723 540	

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора и членов Совета директоров.

Обществом произведена в 2020 год выплата членам Совета директоров в общей сумме – **22 700** тыс. руб. (без учета страховых взносов).

Выплаты других видов вознаграждений основному управленческому персоналу Общества, включая генерального директора за 2020 год (по начислению) составили – **69 603** тыс. руб. (без учета страховых взносов).

По состоянию на 31.12.2020 под выплаты членам Совета директоров в 2021 году по итогам 2020 года создан резерв предстоящих расходов в сумме – **48 000** тыс. руб. (без учета страховых взносов).

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Учет условных обязательств и условных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010. Условных обязательств и условных активов не выявлено.

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества:

- условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики, а также от событий на валютных и финансовых рынках.

Мировой финансовый кризис оказал влияние на российскую экономику. Несмотря на некоторые индикаторы восстановления, по-прежнему существует неопределенность относительно будущего экономического роста и стоимости капитала, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

- налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании предоставляет налоговым органам право производить контроль в отношении всех сделок (за исключением сделок, совершаемых по ценам и тарифам, регулируемым государством) совершаемых с взаимозависимыми лицами и доначисления налогов в случаях применения в сделке между взаимозависимыми лицами цен товаров (работ, услуг), не соответствующих рыночным ценам.

- существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Оценочные обязательства под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 года отсутствуют. На 31 декабря 2019 года указанные оценочные обязательства под возможные риски составляли 500 тыс. руб.

Обеспечение обязательств и платежей выданные на конец 2020г. составило сумму 15 667 652 тыс. руб.

Информация о выданных поручительствах и залогах

Таблица № 6.1.

Вид обеспечения	Вид обязательства	Кредитор	2020 год	2019 год
Поручительство				
За Ilim Timber Finance Limited	Сумма займа, проценты (%)	UBS Limited / Bank GPB International S.A. / Gazprombank (JSC) / Gazprombank Switzerland Ltd. / VTB Bank Europe SE	15 667 652	13 679 167
Итого			15 667 652	13 679 167

Обеспечение обязательств и платежей полученные на конец 2020г. отсутствуют.

Залог имущества на конец 2020 г. по обязательствам представлены в таблице № 6.3.

Информация о предоставленных залогах

Таблица № 6.3.

Вид обеспечения	договор	кредитор	на 31.12.2020		на 31.12.2019	
			залог.	баланс.	залог.	баланс.
залог имущества						
Движимое и недвижимое имущество в г. Усть-Илимске	Договор залога имущества №3711-ДИ/2 от 21.06.2016	БАНК ВТБ (ПАО)	-	-	1	-
Движимое и недвижимое имущество в г. Братске	Договор залога имущества №3711-ДИ/3 от 21.06.2016	БАНК ВТБ (ПАО)	-	-	1	-
Недвижимое имущество в г. Братске	Договор об ипотеке (залог недвижимого имущества) от 04.03.2019	Ilim Timber Finance Limited	545 598	575 689	545 598	590 008
Недвижимое имущество в г. Усть-Илимске	Договор об ипотеке (залог недвижимого имущества) от 04.03.2019	Ilim Timber Finance Limited	659 080	697 967	659 080	713 972
Движимое имущество в г. Братске	Договор залога движимого имущества от 11.02.2019	Ilim Timber Finance Limited	512 146	430 734	512 146	499 598
Движимое имущество в г. Усть-Илимске	Договор залога движимого имущества от 11.02.2019	Ilim Timber Finance Limited	127 767	138 746	127 767	144 947
Итого			1 844 591	1 843 136	1 844 593	1 948 525

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Начало 2020 года охарактеризовалось значительными изменениями на глобальных рынках, вызванными вспышкой коронавируса. Данное событие увеличивает риски неопределенности на российском и общемировом рынке. В 2021 году Общество находится в процессе оценки влияния описанных обстоятельств на финансово-хозяйственную деятельность. В 2021 году Общество не идентифицировало иных существенных фактов хозяйственной деятельности, произошедших после 31 декабря 2020 года, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Иные существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

А. А. Советников

Главный бухгалтер
/29 марта 2021 года/

Ю.В. Мордовин



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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	2 678	(2112)	0	()		(165)				2678	(2277)
	за 20 <u>19</u> г. ²	2 678	(2112)	0	()		(282)				2678	(2112)
в том числе: <i>Товарные знаки</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	237	(232)		()		(5)				237	(237)
	за 20 <u>19</u> г. ²	237	(214)		()		(18)				237	(232)
<i>Корпоративный сайт</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 241	(680)		()		(160)				1241	(840)
	за 20 <u>19</u> г. ²	641	(536)	600	()		(144)				1241	(680)
<i>Программное обеспечение</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 200	(1200)		()		()				1200	(1200)
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 200	(1080)		()		(120)				1200	(1200)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	2 678	2678	2078
в том числе:			
<i>Товарные знаки</i>	237	237	237
<i>Корпоративный сайт</i>	1 241	1241	641
<i>Программное обеспечение</i>	1 200	1200	1200

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Всего	3	3	-
в том числе:			
<i>Товарные знаки</i>	2	2	-
<i>Программное обеспечение</i>	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	за 20 ___ г. ¹		()		()		()		()
	за 20 ___ г. ²		()		()		()		()
в том числе:	за 20 ___ г. ¹		()		()		()		()
	за 20 ___ г. ²		()		()		()		()
<i>(объект, группа объектов)</i>	за 20 ___ г. ¹		()		()		()		()
	за 20 ___ г. ²		()		()		()		()

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

Наименование показателя	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	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: <i>(объект, группа объектов)</i>	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе:	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	
	за 20__ г. ¹			()	()	
	за 20__ г. ²			()	()	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	5 116 438	(2 629 338)	79 249	(7 598)	7 567	(177 268)	0	0	5 188 089	(2 799 039)
	за 20 <u>19</u> г. ²	4 971 737	(2 520 405)	201 010	(56 309)	54 742	(163 675)	0	0	5 116 438	(2 629 338)
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	298 224	()		()		()			298 224	(0)
<i>Земельные участки</i>	за 20 <u>19</u> г. ²	298 224	()		()		()			298 224	(0)
<i>Здания</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 924 599	(678 989)	54 957	()		(39 334)			1 979 556	(718 323)
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 924 599	(647 350)		()		(31 639)			1 924 599	(678 989)
<i>Сооружения</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 274 105	(1 126 130)	5 578	(182)	182	(12 692)			1 279 501	(1 138 640)
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 272 331	(1 113 154)	1 774	()		(12 976)			1 274 105	(1 126 130)
<i>Машины и оборудование</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 340 524	(643 547)	7 788	(1 867)	1 867	(105 831)			1 346 445	(747 511)
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 228 773	(578 665)	149 155	(37 404)	37 354	(102 236)			1 340 524	(643 547)
<i>Транспортные средства</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	178 202	(122 428)	8 983	(2 094)	2 094	(12 741)			185 091	(133 075)
	за 20 <u>19</u> г. ²	151 224	(126 546)	42 633	(15 655)	14 138	(10 020)			178 202	(122 428)
<i>Прочие основные фонды</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	100 784	(58 244)	1 943	(3 455)	3 424	(6 670)			99 272	(61 490)
	за 20 <u>19</u> г. ²	96 586	(54 690)	7 448	(3 250)	3 250	(6 804)			100 784	(58 244)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	70 198	(11 143)	0	(54 957)	9 476	(1 522)	0	0	15 241	(3 189)
	за 20 <u>19</u> г. ²	70 198	(9 621)	0	(0)	0	(1 522)	0	0	70 198	(11 143)
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	1 455	()		()		()			1 455	(0)
<i>Земельные участки</i>	за 20 <u>19</u> г. ²	1 455	()		()		()			1 455	(0)
<i>Здания</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	68 743	(11 143)		(54 957)	9 476	(1 522)			13 786	(3 189)
	за 20 <u>19</u> г. ²	68 743	(9 621)		()		(1 522)			68 743	(11 143)
<i>Транспортные средства</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	0	(0)		()		()			0	(0)
	за 20 <u>19</u> г. ²	0	(0)		(0)	0	(0)			0	(0)
	за 20 <u>20</u> г. ¹		()		()		()			0	(0)
	за 20 <u>19</u> г. ²		()		()		()			0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 <u>20</u> г. ¹	51 971	245 044	(-)	(111 932)	185 083
	за 20 <u>19</u> г. ²	142 796	184 787	(-)	(275 612)	51 971
в том числе: <i>Здания и сооружения</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	48 541	15 835	()	(5 578)	58 798
	за 20 <u>19</u> г. ²	48 666	1 627	()	(1 752)	48 541
<i>Машины и оборудование</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	208 721	()	(90 164)	118 557
	за 20 <u>19</u> г. ²	94 130	134 365	()	(228 495)	-
<i>Транспортные средства</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	9 331	()	(7 418)	1 913
	за 20 <u>19</u> г. ²	-	42 633	()	(42 633)	-
<i>Прочие основные фонды</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	3 430	11 157	()	(8 772)	5 815
	за 20 <u>19</u> г. ²	-	6 162	()	(2 732)	3 430
<i>Другое (оборудование к установке)</i>	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-	()	(-)	-
	за 20 <u>19</u> г. ²	-	-	()	(-)	-

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

Наименование показателя	За 20 20 _____ г. ¹	За 20 19 _____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	6 216	98 016
в том числе:		
Дооборудование автомобиля Rolls-Royce Cullinan	-	975
Сервер Altell FORT 100 КП 97	55	-
Внешний пневмотранспорт инв.№ 00025283	4 008	
Сети и сооружения противопожарного водоснабжения	1 569	524
Сушильные камеры пиломатериалов II очереди		89 178
Внешний пневмотранспорт (инв. № 00025283)		1 228
Модернизация загрузочного устройства на линии сушки		6 111
Сервер Asilan AS-R400/10770	346	
Сервер Altell FORT 300 КП 2734	119	
Сервер Altell FORT 300 КП 2735	119	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:		
(объект основных средств)	(-)	(-)
(объект основных средств)	(-)	(-)
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	429 103	435 726	478 021
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	258 603	274 792	136 279
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	22 951	22 982	22 982
Иное использование основных средств (залог и др.)	1 843 136	1 948 525	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	395 643	-	376 919	(633 859)	-	-	-	138 703	-
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 025 166	636 344	111 500	(741 079)	636 344	56	-	395 643	-
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	500	-		()				500	-
Вклады в УК	за 20 <u>19</u> г. ²	636 844	636 344		(636 344)	636 344			500	-
Акции	за 20 <u>20</u> г. ¹	-			(-)		-		-	
	за 20 <u>19</u> г. ²	372			(428)		56		-	
Приобретение прав	за 20 <u>20</u> г. ¹			89 012	()				89 012	
	за 20 <u>19</u> г. ²				()				-	
Займы	за 20 <u>20</u> г. ¹	395 143	-	287 907	(633 859)				49 191	
	за 20 <u>19</u> г. ²	387 950	-	111 500	(104 307)				395 143	
Краткосрочные - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	465 981	-	562 982	(667 466)	-	-	-	361 497	-
	за 20 <u>19</u> г. ²	535 297	80 748	1 199 388	(1 268 704)	80 748	-	-	465 981	-
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	-	-		()				-	-
Векселя	за 20 <u>19</u> г. ²	80 748	80 748		(80 748)	80 748			-	-
Займы	за 20 <u>20</u> г. ¹	465 981		562 982	(667 466)				361 497	
	за 20 <u>19</u> г. ²	454 549		1 199 388	(1 187 956)				465 981	
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 <u>20</u> г. ¹	861 624	-	939 901	(1 301 325)	-	-	-	500 200	-
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 560 463	717 092	1 310 888	(2 009 783)	717 092	56	-	861 624	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа, вид)</i>	-	-	-
и т.д.	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>19</u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u>18</u> г. ²		()			()	()		()		()
в том числе: (вид)	за 20 <u> </u> г. ¹		()			()	()		()		()
	за 20 <u> </u> г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	5 533 041	(105 231)	15 362 168		(17 183 498)	(1 886)	-572 335		3 709 825	(677 566)
	за 20 <u>19</u> г. ²	4 738 589	(112 352)	9 853 825		(9 059 373)	(0)	7 121		5 533 041	(105 231)
в том числе: покупатели и заказчики	за 20 <u>20</u> г. ¹	2 580 159	(105 231)	8 283 219		(8 443 975)	(124)	4 073		2 419 279	(101 158)
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 382 119	(101 757)	6 507 877		(5 309 837)	(0)	-3 474		2 580 159	(105 231)
авансы выданные	за 20 <u>20</u> г. ¹	24 888	()	1 082 400		(889 889)	()			217 399	()
	за 20 <u>19</u> г. ²	93 058	()	1 022 433		(1 090 603)	(0)			24 888	()
проценты по векселям и займам	за 20 <u>20</u> г. ¹	2 742 974	(0)	3 854 435		(6 347 974)	()			249 435	(0)
	за 20 <u>19</u> г. ²	2 968 138	(7 989)	461 541		(686 705)	()	7 989		2 742 974	(0)
прочая	за 20 <u>20</u> г. ¹	185 020	(0)	2 142 114		(1 501 660)	(1 762)	-576 408		823 712	(576 408)
	за 20 <u>19</u> г. ²	295 274	(2 606)	1 861 974		(1 972 228)	(0)	2 606		185 020	(0)
и т.д.											
Итого	за 20 <u>20</u> г. ¹	5 533 041	(105 231)	15 362 168		(17 183 498)	(1 886)	-572 335	х	3 709 825	(677 566)
	за 20 <u>19</u> г. ²	4 738 589	(112 352)	9 853 825		(9 059 373)	(0)	7 121	х	5 533 041	(105 231)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. ⁴		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ⁵	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-
и т.д.						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную зadolженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u> </u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u> </u> г. ²				()	()	()	
в том числе: (вид)	за 20 <u> </u> г. ¹				()	()	()	
	за 20 <u> </u> г. ²				()	()	()	
и т.д.								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 <u>20</u> г. ¹	830 220	8 136 294	0	(8 257 970)	(30)	0	708 514
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 714 347	9 597 440	0	(10 481 539)	(28)	0	830 220
в том числе:	за 20 <u>20</u> г. ¹	602 080	5 474 570		(5 576 609)	(0)		500 041
<i>поставщики и подрядчики</i>	за 20 <u>19</u> г. ²	548 236	5 129 420		(5 075 576)	(0)		602 080
авансы полученные (вид)	за 20 <u>20</u> г. ¹	91 894	12 887		(90 777)	(30)		13 974
	за 20 <u>19</u> г. ²	1 009 201	545 741		(1 463 032)	(16)		91 894
прочая (вид)	за 20 <u>20</u> г. ¹	136 246	2 648 837		(2 590 584)	()		194 499
	за 20 <u>19</u> г. ²	156 910	3 922 279		(3 942 931)	(12)		136 246
и т.д.								
Итого	за 20 <u>19</u> г. ¹	830 220	8 136 294	0	(8 257 970)	(30)	x	708 514
	за 20 <u>18</u> г. ²	1 714 347	9 597 440	0	(10 481 539)	(28)	x	830 220

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>19</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ⁵
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г. ¹	За 20 <u>19</u> г. ²
Материальные затраты	5 774 991	5 585 565
Расходы на оплату труда	1 259 041	1 138 964
Отчисления на социальные нужды	330 522	298 430
Амортизация	163 509	159 452
Прочие затраты	1 220 954	1 227 935
Итого по элементам	8 749 017	8 410 346
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-75 098	-209 752
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 673 919	8 200 594

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	261 934	246 750	(215 828)	(-)	292 856
В том числе: <i>Резерв предстоящих расходов</i>	137 804	48 086	(34 656)	()	151 234
<i>Резерв на ежегодный аудит РСБУ</i>	700	850	(700)	()	850
<i>Резерв на оплату отпусков</i>	123 430	197 814	(180 472)	(-)	140 772
		-	()	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ⁵
Полученные - всего	-	-	363 166
В том числе: <i>поручительство</i>	-	-	-
<i>залог</i>	-	-	-
<i>банковские гарантии</i>	-	-	363 166
Выданные - всего	15 667 652	13 679 167	16 517 851
В том числе: <i>поручительства</i>	15 667 652	13 679 167	16 517 851

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 <u>20</u> г. ¹		За 20 <u>19</u> г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего					
в том числе:					
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы					
Бюджетные кредиты - всего	20 <u> </u> г. ¹			()	
	20 <u> </u> г. ²			()	
	в том числе:				
	(наименование цели) 20 <u> </u> г. ¹			()	
	20 <u> </u> г. ²			()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.