

Общество с ограниченной ответственностью
«ОПЦИОН-ТМ»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

2020 год

1. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИИ.

ООО «Опцион-ТМ» учреждено в 2004г., зарегистрировано по адресу: 117418, г.Москва, ул. Новочеремушкинская, д.44, корпус 1, строение 1.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 77 №006829809 от 22.10.2004г.; регистрирующий орган Межрайонная инспекция ИФНС России №46 по г.Москве; ОГРН 1047796805143.

ИНН 7727524240 КПП 772701001

Высшим органом ООО «Опцион-ТМ» (далее – Общество) является Общее собрание его участников.

Функции единоличного исполнительного органа Общества осуществляет генеральный директор:

- до 04.02.2021г. Скробот Олег Аркадьевич (Протокол №21 общего собрания участников Общества от 14.02.2017г., протокол № 9 общего собрания участников Общества от 12.02.2020г.);

- с 05.02.2021г. Годизова Мадина Руслановна (Протокол №22 общего собрания участников Общества от 04.02.2021г.).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества составила 22 человека.

Информация об аудиторе: Аудитором Общества является ООО «ЯрПриоритет».

Свидетельство о государственной регистрации: серия 76 № 003024768 от 10.02.2016.

Местонахождение (юридический адрес): 150014, г. Ярославль, ул. Рыбинская, д. 9, офис 4.

Почтовый адрес: 150014, г. Ярославль, ул. Рыбинская, д. 9, офис 4.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС – 111606012932.

Общество имеет следующие представительства и филиалы:

- Представительство в Нижнем Новгороде, зарегистрировано по адресу: 603167, Нижегородская обл., Нижний Новгород г, Маршала Казакова ул, 3А;
- Представительство в г.Тамбов, зарегистрировано по адресу: 392036, Тамбовская обл., Тамбов г., Интернациональная ул.,27Б;

- Представительство в г.Волгоград, зарегистрировано по адресу: 400001, Волгоградская обл., Волгоград г, Калинина ул.,13;
- Филиал в г.Санкт-Петербурге, зарегистрировано по адресу:192029,г. Санкт-Петербург г., пр-кт Обуховской Обороны, д.70,корп.2
- Филиал в г.Воронеж ООО «Опцион-ТМ» , зарегистрированному по адресу:394077, г.Воронеж, Проспект Московский, 109А;
- Филиал в г.Краснодар ООО «Опцион-ТМ» открыт 18.03.2014г., зарегистрированному по адресу: 350000, г.Краснодар, улица Красных Партизан, дом 152

Представительства и филиалы в соответствии с Положениями о представительстве и филиале, не имеют расчетного счета и самостоятельного баланса.

Кроме этого Общество имеет дополнительные офисы без внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц в городах:

- г. Самара., зарегистрированному по адресу: 443013, г.Самара, Московское шоссе, дом 4 А;
- г. Ставрополь, зарегистрированному по адресу:355011,г.Ставрополь, ул. 50 лет ВЛКСМ, дом 109, офис 315;
- г.Казань, зарегистрированному по адресу: 420021,ТР, г.Казань, ул. Галиаскара Камала, дом 41, офис 604 ;
- г. Уфа, зарегистрированному по адресу: 450006, г.Уфа, ул.Пархоменко, дом 156, корпус 3;
- г. Ярославль, зарегистрированному по адресу: 150054, г.Ярославль, ул.Щапова, дом 20, офис 313;
- г.Ростов-на-Дону, зарегистрированному по адресу:344065, г.Ростов-на-Дону,ул. Троллейбусная,24/2В, комната 36, (офис 736) Литер III
- г.Саранск, зарегистрированному по адресу: 430016, Мордовия республика, Саранск г, Пролетарская ул, дом № 83Б, офис 509

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ ЗА 2020 ГОД

В 2020 году Общество осуществляло деятельность в области финансового лизинга и инвестиционной деятельности. Основные направления деятельности по отраслям: лизинг транспортных средств, лизинг оборудования, лизинг строительной техники.

Портфель лизинговых договоров на 01.01.2021 увеличился на 1 569 млн.руб. по сравнению с 01.01.2020. В 2020 году заключено 102 новых договоров на общую сумму 3712,6 млн.руб.

Средневзвешенный срок по договорам лизинга составляет 30 месяцев.

3. КРАТКОЕ ОПИСАНИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учете» (с последними изменениями от 23.11.2009 № 261-ФЗ), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с последними изменениями от 26.03.2007 № 26н) и действующими положениями по бухгалтерскому учету. Отраженные в бухгалтерском учете данные не противоречат требованиям Федеральному Закону о бухгалтерском учете №402-ФЗ от 06.12.2011г.

Основные средства

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Метод начисления амортизации объектов основных средств производится в бухгалтерском учете - линейным способом, в налоговом учете - линейным способом.

В соответствии с пунктом 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», срок полезного использования основных средств для передачи в лизинг (в годах) приравниваются к сроку договора лизинга (от 1 года до 6 лет).

При определении сроков полезного использования объектов основных средств для собственных нужд используется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (с последними изменениями от 24.02.2009 № 165). Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. В установленных

пределах организация самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

В соответствии с пунктом 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом:

- по стоимости товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче. Стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче, устанавливаются исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

- при невозможности установить стоимость товаров (ценностей), переданных или подлежащих передаче, стоимость основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется стоимостью полученной продукции (товаров). Стоимость продукции (товаров) полученной устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретает аналогичная продукция (товары).

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В 2020 году резерва на предстоящий ремонт основных средств не создавался.

Нематериальные активы

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). После первоначального признания нематериальные активы учитываются по фактической стоимости приобретения за вычетом суммы накопленной амортизации.

Амортизация по нематериальным активам осуществляется линейным способом.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Амортизационные отчисления отражаются в бухгалтерском учете, путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

В соответствии с пунктом 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом: фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Процедура проверки срока полезного использования и метода начисления амортизации проведена, результат проверки на 01.01.2021 без изменений.

Материально-производственные запасы

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

В соответствии с пунктами 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-, производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится:

- по себестоимости каждой единицы;

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по себестоимости.

На конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых способов оценки запасов.

В соответствии с пунктом 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи, которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последнее выше текущей рыночной стоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020 году не формировался.

Дебиторская задолженность

В соответствии с пунктом 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, не обеспеченному поручительствами, в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В 2020 году резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими

организациями за продукцию, товары и услуги с отнесением сумм резерва на финансовый результат организации в бухгалтерском учете не создавался

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации») Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается «Организацией» в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В составе доходов учитывается выручка от оказания услуг по договорам лизинга и доходы от выбытия объектов лизинга при окончании договора лизинга, а также при досрочном расторжении договора. При этом объекты лизинга учитываются как на балансе лизингодателя, так и на балансе лизингополучателя.

Для целей налогообложения выручка признается по отгрузке.

Расходы

В составе расходов учитываются расходы от оказания услуг по договорам лизинга и расходы от выбытия объектов лизинга при окончании договора лизинга, а также при досрочном расторжении договора. При этом объекты лизинга учитываются как на балансе лизингодателя, так и на балансе лизингополучателя.

Порядок распределения управленческих расходов. Управленческие расходы учитываются на отдельном счете 26. Распределение по видам деятельности не производится.

Порядок создания резерва предстоящих расходов и платежей.

Оценочные обязательства на оплату отпусков создаются исходя из количества неиспользованных дней отпуска на каждого работника. Страховые взносы и взносы на страхование от несчастных случаев на производстве и проф.заболевании в оценочное обязательство на оплату отпусков не включаются. Оценочное обязательство на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала.

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам» основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре. Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения, которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев).

Расходы по займам и кредитам отражается в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 3-х лет) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты в качестве основных средств, нематериальные активы или иных внеоборотных активов.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования имущества, произведенного в самой организации, - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде.

Применение других методов оценки, в том числе путем резервирования, допускается в случаях, предусмотренных законодательством РФ и нормативными актами органов, осуществляющих регулирование бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет по валютным счетам организации и операциям в иностранной валюте ведется в руб. на основании пересчета иностранной валюты по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте".

Пересчет стоимости вложений во внеоборотные активы, материально-производственных запасов и других активов, а также средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты, задатков после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубль производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражается курсовая разница, возникающая по следующим операциям:

- по полному или частичному погашению дебиторской или кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, если курс на дату исполнения обязательств по оплате отличался от курса на дату принятия этой дебиторской или кредиторской задолженности к бухгалтерскому учету в отчетном периоде либо от курса на отчетную дату, в котором эта дебиторская или кредиторская задолженность была пересчитана в последний раз;
- операциям по пересчету стоимости активов и обязательств.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы (расходы).

Курсовая разница, связанная с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, подлежит зачислению в добавочный капитал этой организации.

Расходы будущих периодов

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. п. 34н затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Учет предметов лизинга на балансе у лизингополучателя

Учет предметов лизинга, переданных на баланс лизингополучателя, организован в ином порядке, чем предусмотрено в Указаниях об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга. Отступление связано с тем, что в бухгалтерской отчетности происходит увеличение дебиторской задолженности на весь срок лизинга и увеличиваются обороты по прочим доходам и расходам, а в данном подходе отражается реальная дебиторская задолженность и реальная выручка по лизингу. Согласно учетной политике операции по передаче предмета лизинга на баланс лизингополучателя отражаются в бухгалтерском учете следующим образом:

Дебет	Кредит	Содержание проводки
97	03	Списана стоимость имущества на баланс лизингополучателя
011		Отражена сумма по договору лизинга без НДС
Далее ежемесячно в соответствии с графиком лизинговых платежей, начиная с начисления первого лизингового платежа и до окончания договора лизинга		
20	97*	Признана расходом часть стоимости переданного на баланс лизингополучателя имущества
62	90	Отражена выручка по лизинговому платежу
90	68	Отражен НДС по лизинговому платежу

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

4.1. Наличие и движение основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года

тыс.руб.

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.	10 051	(5 645)	58 417	(45 039)	5 048	(1 514)	-	-	23 429	(2 111)
	5210	за 2019г.	5 662	(5 065)	4 389	-	-	(580)	-	-	10 051	(5 645)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	5 122	(3 920)	801	(3 858)	2 840	(245)	-	-	2 065	(1 325)
	5211	за 2019г.	4 033	(3 829)	1 089	-	-	(91)	-	-	5 122	(3 920)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	118	(65)	-	-	-	(17)	-	-	118	(82)
	5212	за 2019г.	118	(49)	-	-	-	(17)	-	-	118	(65)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	4 750	(1 598)	25 285	(8 830)	2 208	(1 252)	-	-	21 205	(662)
	5213	за 2019г.	1 450	(1 126)	3 300	-	-	(472)	-	-	4 750	(1 598)
Земельный участок	5204	за 2020г.	-	-	32 810	(32 810)	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	1 010 418	(267 213)	4 876 396	(4 474 987)	611 856	(448 533)	-	-	1 411 827	(103 890)
	5230	за 2019г.	1 368 662	(306 243)	1 211 865	(1 604 690)	225 192	(190 229)	-	-	1 010 418	(267 213)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	818 411	(211 594)	2 504 677	(2 530 856)	218 535	(67 741)	-	-	792 232	(61 800)
	5231	за 2019г.	1 043 705	(101 237)	92 321	(317 615)	36 846	(147 203)	-	-	818 411	(211 594)
Здания	5222	за 2020г.	-	-	18 083	18 083	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5223	за 2020г.	62 000	-	6 600	-	-	-	-	-	65 300	-
	5233	за 2019г.	-	-	62 000	-	-	-	-	-	62 000	-
Транспортные средства	5224	за 2020г.	130 007	(55 619)	2 301 997	(1 879 890)	263 442	(248 939)	-	-	552 114	(41 116)
	5234	за 2019г.	322 273	(204 770)	119 843	(312 109)	267 602	(118 450)	-	-	130 007	(55 619)

Информация об основных средствах, предоставленных и полученных по договорам лизинга, аренды и учитываемых на забалансовом счете приведены в таблице:

Наименование показателя	Код	тыс.руб.	
		На 31.12.2019 г.	На 31.12.2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 723 764	2 336 883
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 571	784
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-

4.2 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2020 года финансовые вложения состояли из следующих статей (тыс.руб.):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость				накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2 870	-	16 560	(6 340)	-	-	-	13 090	-
	5315	за 2019г.	1 080	-	70 760	(68 970)	-	-	-	2 870	-
в том числе:											
займы	5306	за 2020г.	1 870	-	16 560	(5 340)	-	-	-	13 090	-
	5316	за 2019г.	1 080	-	69 760	(68 970)	-	-	-	1 870	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	2 870	-	16 560	(6 340)	-	-	-	13 090	-
	5310	за 2019г.	1 080	-	70 760	(68 970)	-	-	-	2 870	-

КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2020 года предоставленные займы включали (в тыс. руб.):

Заемщик	Номер договора займа	Остаток задолженности
Акопян Арсен Араратович	4/2020 от 31.08.2020	3 000,00
Акопян Арсен Араратович	6/2020 от 10.12.2020	2 890,00
Акопян Арсен Араратович	№ 5/2020 от 24.11.2020	1 200,00
ООО «БИЗНЕС-ЛЭНД»	№7/2020 от 23.12.2020	6 000,00
Итого		13 090,00

Краткосрочные финансовые вложения в течении 2020г. гасились по сроку. Просроченной задолженности нет.

4.3 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Отражаются расходы по оборудованию, переданному на баланс лизингополучателя, признаются долгосрочными, если на дату их принятия к учету срок обращения превышает 12 месяцев, авансы выданные для приобретения доходных вложений в материальные ценности и оборудование к установке.

Данные о движении в течение года приведены в таблице (тыс.руб.):

Сальдо на 31.12.2019г.	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2020г.
Сч.07*	0	0	0
С. 60 *	265 115,00	1 319 757,00	142 345,00
Сч 97 *	1 169 274,00	1 903 102,00	1 544 397,00
Итого:	1 434 389,00	3 222 859,00	1 686 742,00

* счет 07 «Оборудование к установке»

счет 60.02 «Расчеты по авансам поставщикам»

счет 97.22 «Оборудование на балансе лизингополучателя»

4.4 МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2020 г. (тыс. руб.)

Группа материально-производственных запасов	Остаток на 31.12.2020г.
Материалы	7,00
Расходы будущих периодов	1 910,00
Товары для перепродажи	28 568,00
Итого (стр. 1210 Ф. №1)	30 485,00

4.5. Наличие и движение запасов, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	5 684	-	786 664	(761 867)	-	-	X	30 485	-
	5420	за 2019г.	16 004	-	1 024 068	(1 034 388)	-	-	X	5 684	-
в том числе:	5401	за 2020г.	2 855	-	2 363	(5 211)	-	-	-	-	7
	5421	за 2019г.	2 613	-	1 746	(1 504)	-	-	-	-	2 855
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	941	-	780 935	(753 308)	-	-	-	28 568	-
	5423	за 2019г.	5 671	-	335 210	339 940	-	-	-	941	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	597	-	-	(597)	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	4 238	-	4 254	(7 895)	-	-	-	597	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	1 291	-	3 370	(2 751)	-	-	-	1 910	-
	5427	за 2019г.	3 482	-	2 039	(4 230)	-	-	-	1 291	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Материально-производственные запасы по состоянию на 31.12.2020г. в залог не передавались.

Резерв по товарам в 2020г. не формировался, ввиду того что проводился анализ, где покупная стоимость товаров соответствует рыночной. Неликвидные материально-производственные запасы отсутствуют.

4.6 ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года имела следующую структуру (в тыс. руб.):

№ п/п	Дебиторская задолженность	По состоянию на 31.12.2020г.	
		Со сроком погашения менее 12 месяцев	Со сроком погашения более 12 месяцев
Задолженность покупателей и заказчиков			
1	Авангард ООО	2 563	-
2	ВПТ НЕФТЕМАШ	1905	-
3	ООО РОЛТ ИНЖИНИРИНГ	11 129	-
4	ООО СПЕЦТЕХНИКА	1 925	-
5	ИП ТУАЕВ В.В.	2 435	-
6	Прочие	5 744	-
Налоги и сборы		2 749	-
1	НДС	-	-
2	Прибыль	172	-
3	прочие	2 577	-
Расчеты по прочим операциям		5 400	-
Расчеты по претензиям		2 905	-
Прочие поставщики и подрядчики		18 951	-
Итого по стр.1230		55 706	-

Также представлена сравнительная таблица данных по Дебиторской задолженности за 2019, 2020 года:

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 долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской 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	32020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	2020г.	92 511	-	1 075 884	-	(1 112 689)	-	-	-	-	-	-	-	-	55 706
	5530	2019г.	40 901	-	819 579	-	(767 969)	-	-	-	-	-	-	-	-	92 511
Авансы выданные	5511	2020г.	68 929	-	636 723	-	(679 951)	-	-	-	-	-	-	-	-	25 701
	5531	2019г.	22 194	-	769 679	-	(722 944)	-	-	-	-	-	-	-	-	68 929
Прочая	5512	2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
налоги и сборы	5513	2020г.	9 830	-	430 818	-	(416 297)	-	-	-	-	-	-	-	-	24 351
	5533	2019г.	6 600	-	34 741	-	(31 511)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 830
расчеты по претензиям	5514	2020г.	9 948	-	8 200	-	(15 399)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 749
	5534	2019г.	10 596	-	12 681	-	13 329	-	-	-	-	-	-	-	-	9 948
Итого	5515	2020г.	3 804	-	143	-	(1 042)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 905
	5535	2019г.	1 511	-	2 748	-	(185)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 804
	5500	2020г.	92 511	-	1 075 884	-	(1 112 689)	-	-	-	-	-	-	-	-	55 706
	5520	2019г.	40 901	-	819 579	-	(767 969)	-	-	-	-	-	-	-	-	92 511

4.7 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.

В 2020г. участниками ООО «Опцион-ТМ» являлись: Скробот Олег Аркадьевич и Годизова Мадина Руслановна.

Состав и номинальная стоимость долей учредителей представлена в таблице.

Наименование акционера	Взнос в уставный капитал, тыс. руб.	% от уставного капитала
Скробот Олег Аркадьевич	245 000,00	49
Годизова Мадина Руслановна	255 000,00	51
ИТОГО	500 000,00	100

4.8 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020

приведена ниже:

тыс. руб

№ п/п	Наименование статьи кредиторской задолженности	Со сроком задолженности на 31.12.20
Поставщики и подрядчики		20
1	Финэл ЛК	20
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		238
Задолженность по налогам и сборам		6 895
1	Транспортный налог	359
2	НДС	1 771
Расчеты с покупателями и заказчиками		553 920
1	БИЗНЕС-ЛЭНД ООО	33 693
2	ВЕРНИСАЖ ООО	155 292
3	ВПТ –НЕФТЕМАШ ООО	87 352
4	ИК СУ-77 ООО	40 798
5	НПО ВОДСЕРВИС	31 179
6	ПК ПОЛИМЕТАЛЛ-М ООО	20 119
7	СТРОЙ СИТИ ГРУПП ООО	32 421
8	Прочие кредиторы	153 066
Прочие расчеты с покупателями		8 898
Итого по стр.1520		569 972

По состоянию на 31.12.2020г. просроченной кредиторской задолженности нет. Претензии кредиторов не имеем. Условием договоров не предусмотрена выплата каких-либо процентов (товарный кредит) а также предоставление залогов, поручительств.

4.9 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредитной задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	804 576	1 651 911	-	(985 540)	-	(186 992)	-	1 283 955
в том числе:	5571	за 2019г.	1 067 203	1 668 248	-	(1 756 320)	-	(174 555)	-	804 576
кредиты	5552	за 2020г.	716 383	1 240 476	-	(846 947)	-	(167 821)	-	942 091
займы	5572	за 2019г.	362 031	1 486 455	-	(1 024 512)	-	(107 491)	-	716 383
	5553	за 2020г.	36 653	407 577	-	(134 369)	-	(15 071)	-	294 790
	5573	за 2019г.	661 681	143 263	-	(704 536)	-	(63 755)	-	36 653
Прочая (отложенные налоговые обязательства)	5554	за 2020г.	38 815	-	-	(33)	-	-	-	38 782
авансы полученные	5574	за 2019г.	38 204	611	-	-	-	-	-	38 815
	5555	за 2020г.	12 725	3 858	-	(4 191)	-	(4 100)	X	8 292
	5575	за 2019г.	5 287	37 919	-	(27 172)	-	(3 309)	X	12 725
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	955 902	2 127 839	-	(2 047 905)	-	186 992	-	1 222 828
в том числе:	5580	за 2019г.	799 723	1 144 509	-	(1 162 885)	-	174 555	-	955 902
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	157 864	85 936	-	(242 253)	-	-	-	1 547
авансы полученные	5581	за 2019г.	4 410	190 113	-	(36 659)	-	-	-	157 864
	5562	за 2020г.	275 176	1 263 475	-	(988 831)	-	4 100	-	553 920
	5582	за 2019г.	308 232	816 028	-	(852 393)	-	3 309	-	275 176
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 745	13 201	-	(8 812)	-	-	-	7 134
кредиты	5583	за 2019г.	7 356	13 010	-	(17 621)	-	-	-	2 745
	5564	за 2020г.	465 089	2 371	-	(2 665)	-	16 782	-	632 616
	5584	за 2019г.	363 544	108 841	-	(114 787)	-	107 491	-	465 089
займы	5565	за 2020г.	52 126	712 439	-	(759 396)	-	15 071	-	20 240
прочая	5585	за 2019г.	94 732	13 342	-	(119 703)	-	63 755	-	52 126
	5566	за 2020г.	2 902	50 416	-	(45 948)	-	-	-	7 370
	5586	за 2019г.	2 783	3 175	-	(3 056)	-	-	-	2 902
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 760 478	3 779 750	-	(3 033 445)	-	X	X	2 506 783
	5570	за 2019г.	1 866 926	2 812 757	-	(2 919 205)	-	X	X	1 760 478

4.10 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и заемные средства.

Расшифровка стр.1410 (долгосрочные) по состоянию на "31" декабря 2020г.

№	Наименование Кредитора	ИНН Кредитора	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Тип	Годовая процентная ставка	Валюта долга	Лимит задолженности в валюте долга	Текущая задолженность в рублевом эквиваленте
1	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 498-КД/ЮЛ	17.12.2020	29.12.2023	Кредит	13,50%	Рубль	7 776 000	5 184 000
2	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 487-КД/ЮЛ	11.12.2020	29.12.2023	Кредит	13,50%	Рубль	2 109 180	1 406 220
3	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	0611/20	16.11.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	20 870 000
4	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	1611/20	16.11.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	6 520 000
5	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2030-7192	30.10.2020	27.10.2023	Кредит	12,33%	Рубль	3 520 000	2 150 800
6	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	2310/20	23.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	50 760 000	50 760 000
7	Стратекс (ООО)	9702013127	14/10/ЗМ-2020	14.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	12 150 000
8	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	1210/20	12.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	50 760 000	50 760 000
9	ЭйндЭм (ООО)	9702011112	091020/3	09.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	12 690 000
10	Респект-ПрофИнвест (ООО)	7714970342	0810/20/3	08.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	19 000 000	19 000 000
11	ЭйндЭм (ООО)	9702011112	071020/1	07.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	20 000 000	12 690 000
12	М-консалт Групп (ООО)	9702012934	051020/2	05.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	65 000 000	64 650 000
13	ЭйндЭм (ООО)	9702011112	210920/1	21.09.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	40 000 000
14	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 380-КД/ЮЛ	31.08.2020	31.08.2023	Кредит	13,50%	Рубль	3 800 000	1 501 800
15	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	7751/1	22.07.2020	15.07.2023	Кредит	11,50%	Рубль	10 845 009	3 264 685
16	Москоммерцбанк КБ (АО)	7750005612	1071/20-КЛ	16.07.2020	27.07.2023	Кредит	10,50%	Рубль	389 594 500	205 619 319
17	БМГ-Финанс (ООО)	7721230684	Л-14/07/2020	14.07.2020	22.07.2022	Займ	13,00%	Рубль	5 264 000	1 535 450
18	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 304-КД/ЮЛ	13.07.2020	29.07.2022	Кредит	13,50%	Рубль	3 900 000	1 137 500
19	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 280-КД/ЮЛ	17.06.2020	30.06.2023	Кредит	13,80%	Рубль	5 500 000	2 749 960
20	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 263-КД/ЮЛ	21.05.2020	19.05.2023	Кредит	13,90%	Рубль	7 500 000	3 541 673
21	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	23417	27.03.2020	20.04.2023	Кредит	11,00%	Рубль	2 604 000	1 126 020
22	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	23249	06.03.2020	31.05.2023	Кредит	10,00%	Рубль	76 500 404	29 362 584
23	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	23031	02.03.2020	17.03.2023	Кредит	11,00%	Рубль	860 800	334 756
24	Мсп банк (АО)	7703213534	8ЛК-К-817/20	21.02.2020	20.02.2025	Кредит	10,50%	Рубль	250 000 000	181 413 950
25	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	23022	17.02.2020	16.05.2023	Кредит	11,00%	Рубль	3 967 872	1 763 500
26	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2029-0768	31.01.2020	28.01.2022	Кредит	13,00%	Рубль	944 880	39 370
27	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2028-9805	23.01.2020	22.01.2022	Кредит	13,00%	Рубль	2 640 000	110 000
28	Москоммерцбанк КБ (АО)	7750005612	976/19-КЛ	16.01.2020	16.01.2024	Кредит	12,50%	Рубль	300 000 000	80 017 432
29	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 194-КД/ЮЛ	10.01.2020	09.01.2023	Кредит	13,50%	Рубль	5 280 000	298 620
30	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22733	30.12.2019	27.01.2023	Кредит	10,50%	Рубль	81 881 580	27 127 980
31	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 192-КД/ЮЛ	30.12.2019	29.12.2022	Кредит	13,50%	Рубль	10 560 000	3 518 400
32	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22745	30.12.2019	27.01.2023	Кредит	10,50%	Рубль	77 706 945	25 878 201
33	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 189-КД/ЮЛ	27.12.2019	26.12.2022	Кредит	14,00%	Рубль	2 200 000	733 360
34	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 187-КД/ЮЛ	26.12.2019	23.12.2022	Кредит	13,00%	Рубль	800 000	266 720
35	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 184-КД/ЮЛ	26.12.2019	23.12.2022	Кредит	14,00%	Рубль	4 640 000	1 119 360
36	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 179-КД/ЮЛ	24.12.2019	23.12.2022	Кредит	13,20%	Рубль	6 000 000	1 999 920
37	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22630	23.12.2019	20.01.2023	Кредит	9,50%	Рубль	21 500 000	7 080 855
38	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 178-КД/ЮЛ	20.12.2019	19.12.2023	Кредит	14,50%	Рубль	11 360 000	5 679 920
39	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 177-КД/ЮЛ	19.12.2019	16.12.2022	Кредит	13,20%	Рубль	1 000 000	333 280
40	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 175-КД/ЮЛ	18.12.2019	16.12.2022	Кредит	13,50%	Рубль	10 400 000	3 466 640

41	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22453	02.12.2019	30.09.2023	Кредит	10,00%	Рубль	144 856 105	11 091 749
42	Алеф-Банк АКБ (АО)	7710050376	КР-КЮР-19-121	29.10.2019	28.11.2022	Кредит	13,50%	Рубль	110 000 000	16 269 840
43	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2027-9615	24.10.2019	24.10.2023	Кредит	13,00%	Рубль	72 920 000	10 413 333
44	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	105-19	11.09.2019	29.04.2022	Кредит	14,50%	Рубль	72 920 913	26 012 913
45	Тэмбр-банк КБ (АО)	7707283980	2764.К1-037/19	04.09.2019	22.08.2024	Кредит	13,00%	Рубль	250 000 000	249 400 000
46	БМГ-Финанс (ООО)	7721230684	Л-28/08/2019	28.08.2019	31.05.2022	Займ	14,50%	Рубль	3 064 000	464 500
47	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2027-3826	23.08.2019	21.08.2022	Кредит	13,00%	Рубль	2 814 000	625 324
48	БМГ-Финанс (ООО)	7721230684	Л-23/08/2019	23.08.2019	31.05.2022	Займ	14,50%	Рубль	10 944 000	1 658 500
49	БМГ-Финанс (ООО)	7721230684	Л-26/07/2019	26.07.2019	29.04.2022	Займ	14,50%	Рубль	7 395 000	896 400
50	СТБ Банк (ПАО)	3525023780	19/081-19	22.07.2019	31.07.2022	Кредит	12,00%	Рубль	2 254 000	438 252
51	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-5848	22.07.2019	20.07.2022	Кредит	13,00%	Рубль	3 200 000	622 221
52	МеталлИнвестбанк (ПАО)	7709138570	7139-К	18.07.2019	17.07.2023	Кредит	12,25%	Рубль	30 000 000	6 335 721
53	БМГ-Финанс (ООО)	7721230684	Л-19/06/2019	19.06.2019	31.03.2022	Займ	14,50%	Рубль	1 230 000	111 000
54	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-8264	06.06.2019	03.06.2022	Кредит	13,00%	Рубль	2 430 000	405 000
55	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-7788	31.05.2019	28.05.2022	Кредит	13,00%	Рубль	6 041 700	839 125
56	СТБ Банк (ПАО)	3525023780	19/059-19	27.05.2019	26.05.2022	Кредит	11,00%	Рубль	12 800 000	2 044 000
57	Гранд-эксперт (ООО)	7709046329	Л-24/04/2019-3	24.04.2019	31.01.2022	Займ	14,50%	Рубль	1 151 440	34 640
58	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	40-19	11.04.2019	29.04.2022	Кредит	15,00%	Рубль	13 457 500	3 307 500
59	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-4338	10.04.2019	08.04.2022	Кредит	14,00%	Рубль	15 100 000	1 677 600
60	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	38-19	08.04.2019	29.04.2022	Кредит	15,00%	Рубль	21 945 000	5 395 000
61	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	37-19	05.04.2019	29.04.2022	Кредит	15,00%	Рубль	12 960 000	3 060 000
62	Москоммерцбанк КБ (АО)	7750005612	852/18-КЛ	03.09.2018	20.09.2021	Кредит	12,50%	Рубль	280 000 000	5 926 062
ИТОГО:									2 743 450 827	1 236 880 956

Расшифровка стр.1510 (краткосрочные) по состоянию на "31" декабря 2020г.

№	Наименование Кредитора	ИНН Кредитора	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Тип	Годовая % ставка	Валюта долга	Лимит задолженности в валюте долга	Текущая задолженность в рублевом эквиваленте
1	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 498-К/Д/ЮЛ	17.12.2020	29.12.2023	Кредит	13,50%	Рубль	7 776 000	2 543 107
2	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 487-К/Д/ЮЛ	11.12.2020	29.12.2023	Кредит	13,50%	Рубль	2 109 180	694 379
3	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	061/20	16.11.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	159 657
4	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	161/20	16.11.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	48 098
5	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2030-7192	30.10.2020	27.10.2023	Кредит	12,33%	Рубль	3 520 000	1 188 224
6	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	2310/20	23.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	50 760 000	533 154
7	Стримтекс (ООО)	9702013127	14/10/3М-2020	14.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	153 369
8	ЭлитИнвест (ООО)	7731447037	1210/20	12.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	50 760 000	603 026
9	ЭйЭлдЭм (ООО)	9702011112	091020/3	09.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	172 667
10	Респект-ПрофИнвест (ООО)	7714970342	0810/20/3	08.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	19 000 000	257 502
11	ЭйЭлдЭм (ООО)	9702011112	071020/1	07.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	20 000 000	176 828
12	М-консалт Групп (ООО)	9702012934	051020/2	05.10.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	65 000 000	850 489

13	Эйндэм (ООО)	9702011112	210920/1	21.09.2020	31.12.2023	Займ	6,00%	Рубль	40 000 000	593 215
14	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 380-КД/ЮЛ	31.08.2020	31.08.2023	Кредит	13,50%	Рубль	3 800 000	1 473 508
15	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	7751/1	22.07.2020	15.07.2023	Кредит	11,50%	Рубль	10 845 009	4 764 430
16	Москоммерцбанк КБ (АО)	7750005612	1071/20-КЛ	16.07.2020	27.07.2023	Кредит	10,50%	Рубль	389 594 500	130 926 638
17	БМГ - Финанс (ООО)	7721230684	Л-14/07/2020	14.07.2020	22.07.2022	Займ	13,00%	Рубль	5 264 000	2 632 200
18	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 304-КД/ЮЛ	13.07.2020	29.07.2022	Кредит	13,50%	Рубль	3 900 000	1 963 007
19	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 280-КД/ЮЛ	17.06.2020	30.06.2023	Кредит	13,80%	Рубль	5 500 000	1 852 830
20	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 263-КД/ЮЛ	21.05.2020	19.05.2023	Кредит	13,90%	Рубль	7 500 000	2 525 869
21	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 255-КД/ЮЛ	22.04.2020	31.05.2021	Кредит	13,90%	Рубль	1 875 000	724 611
22	Первоуральскбанк (АО)	2536020789	23417	27.03.2020	20.04.2023	Кредит	11,00%	Рубль	2 604 000	851 709
23	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	23249	06.03.2020	31.05.2023	Кредит	10,00%	Рубль	76 500 404	25 682 332
24	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	23031	02.03.2020	17.03.2023	Кредит	11,00%	Рубль	860 800	289 190
25	Мсп банк (АО)	7703213534	8Л-К-817/20	21.02.2020	20.02.2025	Кредит	10,50%	Рубль	250 000 000	60 835 725
26	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	23022	17.02.2020	16.05.2023	Кредит	11,00%	Рубль	3 967 872	1 333 820
27	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2029-0768	31.01.2020	28.01.2022	Кредит	13,00%	Рубль	944 880	474 552
28	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2028-9805	23.01.2020	22.01.2022	Кредит	13,00%	Рубль	2 640 000	1 325 900
29	Москоммерцбанк КБ (АО)	7750005612	976/19-КЛ	16.01.2020	16.01.2024	Кредит	12,50%	Рубль	300 000 000	70 208 862
30	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 194-КД/ЮЛ	10.01.2020	09.01.2023	Кредит	13,50%	Рубль	5 280 000	1 768 754
31	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22733	30.12.2019	27.01.2023	Кредит	10,50%	Рубль	81 881 580	27 567 057
32	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 192-КД/ЮЛ	30.12.2019	29.12.2022	Кредит	13,50%	Рубль	10 560 000	3 550 226
33	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22745	30.12.2019	27.01.2023	Кредит	10,50%	Рубль	77 706 945	26 094 315
34	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 189-КД/ЮЛ	27.12.2019	26.12.2022	Кредит	14,00%	Рубль	2 200 000	739 678
35	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 187-КД/ЮЛ	26.12.2019	23.12.2022	Кредит	13,00%	Рубль	800 000	268 787
36	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 184-КД/ЮЛ	26.12.2019	23.12.2022	Кредит	14,00%	Рубль	4 640 000	1 615 901
37	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 179-КД/ЮЛ	24.12.2019	23.12.2022	Кредит	13,20%	Рубль	6 000 000	2 016 390
38	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22630	23.12.2019	20.01.2023	Кредит	9,50%	Рубль	21 500 000	7 211 664
39	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 178-КД/ЮЛ	20.12.2019	19.12.2023	Кредит	14,50%	Рубль	11 360 000	2 877 919
40	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2028-6606	19.12.2019	19.12.2021	Кредит	13,00%	Рубль	3 200 000	1 607 139
41	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 177-КД/ЮЛ	19.12.2019	16.12.2022	Кредит	13,20%	Рубль	1 000 000	336 085
42	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 175-КД/ЮЛ	18.12.2019	16.12.2022	Кредит	13,50%	Рубль	10 400 000	3 495 664
43	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 168-КД/ЮЛ	11.12.2019	29.10.2021	Кредит	14,50%	Рубль	7 440 000	3 397 650
44	Приморье АКБ (ПАО)	2536020789	22453	02.12.2019	30.09.2023	Кредит	10,00%	Рубль	144 856 105	43 735 192
45	Первоуральскбанк (АО)	6625000100	ПУБ 159-КД/ЮЛ	28.11.2019	30.09.2021	Кредит	15,00%	Рубль	2 310 000	949 144
46	Алеф-Банк АКБ (АО)	7710050376	КР-КЮР-19-121	29.10.2019	28.11.2022	Кредит	13,50%	Рубль	110 000 000	19 523 808
47	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2027-9615	24.10.2019	24.10.2023	Кредит	13,00%	Рубль	22 720 000	5 749 164
48	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	105-19	11.09.2019	29.04.2022	Кредит	14,50%	Рубль	72 912 913	30 175 957
49	Тэмбр-банк КБ (АО)	7707283980	2764-КЛ-037/19	04.09.2019	22.08.2024	Кредит	13,00%	Рубль	250 000 000	23 525 038
50	БМГ - Финанс (ООО)	7721230684	Л-28/08/2019	28.08.2019	31.05.2022	Займ	14,50%	Рубль	3 064 000	1 114 800
51	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2027-3826	23.08.2019	21.08.2022	Кредит	13,00%	Рубль	2 814 000	944 821
52	БМГ - Финанс (ООО)	7721230684	Л-23/08/2019	23.08.2019	31.05.2022	Займ	14,50%	Рубль	10 944 000	3 980 400
53	БМГ - Финанс (ООО)	7721230684	Л-26/07/2019	26.07.2019	29.04.2022	Займ	14,50%	Рубль	7 395 000	2 689 200
54	СГБ Банк (ПАО)	3525023780	19/081-19	22.07.2019	31.07.2022	Кредит	12,00%	Рубль	2 254 000	764 071
55	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-5848	22.07.2019	20.07.2022	Кредит	13,00%	Рубль	3 200 000	1 074 046
56	Металлвестбанк (ПАО)	7709138570	7139-К	18.07.2019	17.07.2023	Кредит	12,25%	Рубль	30 000 000	8 908 252
57	БМГ - Финанс (ООО)	7721230684	Л-19/06/2019	19.06.2019	31.03.2022	Займ	14,50%	Рубль	1 230 000	447 600
58	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-8264	06.06.2019	03.06.2022	Кредит	13,00%	Рубль	2 430 000	815 319
59	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-7788	31.05.2019	28.05.2022	Кредит	13,00%	Рубль	6 041 700	2 026 418
60	СГБ Банк (ПАО)	3525023780	19/059-19	27.05.2019	26.05.2022	Кредит	11,00%	Рубль	12 800 000	4 592 538

61	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-7049	21.05.2019	21.05.2021	Кредит	13,00%	Рубль	14 860 000	3 110 748
62	Гранд-эксперт (ООО)	7709046329	Л-24/04/2019-2	24.04.2019	30.09.2021	Займ	14,50%	Рубль	2 660 000	767 300
63	Гранд-эксперт (ООО)	7709046329	Л-24/04/2019-3	24.04.2019	31.01.2022	Займ	14,50%	Рубль	1 151 440	418 800
64	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	40-19	11.04.2019	29.04.2022	Кредит	15,00%	Рубль	13 457 500	4 846 266
65	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2026-4338	10.04.2019	08.04.2022	Кредит	14,00%	Рубль	15 100 000	5 062 921
66	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	38-19	08.04.2019	29.04.2022	Кредит	15,00%	Рубль	21 945 000	7 830 549
67	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	37-19	05.04.2019	29.04.2022	Кредит	15,00%	Рубль	12 960 000	4 452 984
68	БМГ -Финанс (ООО)	7721230684	Л-22/03/2019-1	22.03.2019	26.02.2021	Займ	14,50%	Рубль	1 435 000	124 600
69	БМГ -Финанс (ООО)	7721230684	Л-21/03/2019-2	21.03.2019	31.12.2021	Займ	14,00%	Рубль	9 718 400	3 533 900
70	БМГ -Финанс (ООО)	7721230684	Л-15/03/2019	15.03.2019	31.12.2021	Займ	14,50%	Рубль	1 154 390	419 390
71	БМГ -Финанс (ООО)	7721230684	Л-30/01/2019	30.01.2019	30.07.2021	Займ	14,50%	Рубль	2 427 000	566 300
72	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/22	26.12.2018	28.11.2021	Кредит	12,00%	Рубль	1 100 000	333 492
73	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/21	24.12.2018	28.10.2021	Кредит	12,00%	Рубль	1 600 000	506 714
74	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	136-18	24.12.2018	29.12.2021	Кредит	15,00%	Рубль	1 000 000	500 186
75	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/20	12.12.2018	28.11.2021	Кредит	12,00%	Рубль	3 400 000	1 040 392
76	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	126-18	06.12.2018	30.11.2021	Кредит	15,00%	Рубль	4 000 000	1 841 973
77	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/18	04.12.2018	28.11.2021	Кредит	12,00%	Рубль	4 000 000	1 223 991
78	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	111-18	12.11.2018	30.11.2021	Кредит	15,00%	Рубль	1 225 000	560 375
79	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	112-18	12.11.2018	31.07.2021	Кредит	15,00%	Рубль	2 500 000	889 346
80	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/17	05.10.2018	28.09.2021	Кредит	12,00%	Рубль	10 488 400	2 624 679
81	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	94-18	24.09.2018	30.06.2021	Кредит	15,00%	Рубль	7 100 000	2 303 799
82	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2024-8935	19.09.2018	16.09.2021	Кредит	13,00%	Рубль	1 696 000	378 746
83	Москоммерцбанк КБ (АО)	7750005612	852/18-КЛ	03.09.2018	20.09.2021	Кредит	12,50%	Рубль	280 000 000	43 747 926
84	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2024-7588	29.08.2018	28.08.2021	Кредит	13,00%	Рубль	1 800 000	401 967
85	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/15	28.08.2018	28.08.2021	Кредит	12,00%	Рубль	10 800 000	4 504 426
86	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/8	22.06.2018	28.05.2021	Кредит	12,00%	Рубль	5 264 445	752 803
87	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/7	05.06.2018	28.05.2021	Кредит	12,00%	Рубль	2 450 000	371 365
88	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2023-9528	25.05.2018	24.05.2021	Кредит	15,00%	Рубль	6 682 900	932 977
89	Сбербанк России (ПАО)	7707083893	4556/5	28.04.2018	28.04.2021	Кредит	12,00%	Рубль	2 050 000	234 516
90	СГБ Банк (ПАО)	3525023780	19/036-18	19.04.2018	18.04.2021	Кредит	12,00%	Рубль	1 645 000	184 920
91	СГБ Банк (ПАО)	3525023780	19/035-18	19.04.2018	16.04.2021	Кредит	12,00%	Рубль	2 744 000	306 249
92	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	38-18	30.03.2018	30.06.2021	Кредит	15,00%	Рубль	9 920 260	1 826 749
93	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	31-18	26.03.2018	30.06.2021	Кредит	15,00%	Рубль	3 414 000	652 759
94	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	30-18	06.03.2018	26.05.2021	Кредит	15,00%	Рубль	1 389 080	233 584
95	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	12-18	12.02.2018	26.05.2021	Кредит	15,00%	Рубль	6 500 000	1 089 676
96	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	05-18	24.01.2018	29.04.2021	Кредит	15,00%	Рубль	1 677 000	212 748
97	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	128-17	11.12.2017	31.03.2021	Кредит	15,50%	Рубль	1 619 810	115 151
98	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	122-17	05.12.2017	31.03.2021	Кредит	15,50%	Рубль	8 155 000	503 896
99	Москоммерцбанк КБ (АО)	7750005612	771/17-КЛ	12.09.2017	19.04.2021	Кредит	12,50%	Рубль	280 000 000	4 045 671
100	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	119-17	21.11.2017	31.03.2021	Кредит	15,50%	Рубль	10 125 000	1 289
101	Норвик банк (ПАО)	4346001485	2029-2267	19.02.2020	17.02.2021	Кредит	13,00%	Рубль	2 400 597	244
102	Кранбанк АКБ (ЗАО)	3728018834	15-17	14.03.2017	25.03.2020	Кредит	17,00%	Рубль	0	-671
103	Столов А.Я.	770500079549	04/07/2016/з	04.07.2016	30.06.2018	Займ	18,00%	Рубль	0	-444
104	Чепелевская М.В.	770500072889	24/04/2008	24.04.2008	31.12.2018	Займ	17,50%	Рубль	0	-1 266

ИТОГО:

3 187 277 110

652 5 884

4.11 ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ТЫС.РУБ.

№	Кредитор	На 31.12.2020
1	ВПТ-НЕФТЕМАШ	4 431
2	ООО «ПАРУС»	575
3	ООО «СВС»	562
4	Прочие	2 724
	Итого по строке 1450	8292

4.12 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ

Задолженности перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2020 года 239,0 тыс.руб.

4.13 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ТЫС.РУБ.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	2 101	1 965	(2 146)	(58)	1 862
в том числе: Резерв по отпускам	5701	2 101	1 965	(2 146)	(58)	1 862

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО РАСХОДАМ И ДОХОДАМ ОРГАНИЗАЦИИ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Выручка, в т.ч.			
	2110	1 922 855	1 031 964
Выручка от оказания услуг по договорам лизинга, аренды		1 017 696	835 122
Выручка по окончанию договора лизинга по плану или досрочно		104 441	15 096
Доходы от реализации лизингового оборудования		714 175	58 690
Реализация ОС на балансе ЛП		86 543	123 056
Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	-1 687 062	-843 590
Расходы от оказания услуг по договорам лизинга, аренды		-826 958	-678 371
Расходы по окончанию договора лизинга по плану или досрочно		-101 088	-3 213
Реализация лизингового оборудования		-679 804	-57 199
Реализация ОС на балансе ЛП		-79 212	-104 807
Валовая прибыль	2100	235 793	188 374
Коммерческие расходы		0	0
Управленческие расходы	2220	-35 480	-39 880
Прибыль от продаж	2200	200 313	148 4

6. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В 2020 году были произведены следующие доходы и расходы:

Виды прочих доходов	за 2020г.
Доходы от продажи ОС, имущества, без НДС	755 469
Доходы от реализации права требования	1 328 733
Госпошлина	0
Страховое возмещение	23 297
Курсовые разницы	46
Доходы, полученные от покупателей по исполнительному производству	19
Доходы от реализации годных остатков	2 949
Прочее	4343
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности с истекшим сроком исковой давности	1 295
Сумма восстановленного резерва	58
Итого по стр.2340 ф.2	2 116 209

Виды прочих расходов	за 2020г.
Расходы, связанные с реализацией прав требования	1 318 865
Списание дебиторской задолженности, и. в т.ч. по исполнительному производству	1 494
Услуги, комиссии банка	5 031
Налог на землю, транспортный, имущество, гос. пошлина	1106

Расходы от ОС, имущества, без НДС	727 268
Расходы от реализации годных остатков	1603
Доходы (расходы) связанные с ликвидацией ОС	15 229
Возмещение (списание) от страховки	1723
Курсовая разница	192
Списание гос.пошлин	374
Прочее	4304
Непроизводственные расходы	7 583
Итого по стр.2350 ф.2 :	2 084 772

7. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Показатели	2020г.
Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета	48 562
Условный расход (доход)	9 712
Отложенный налоговый актив	807
Отложенное налоговое обязательство	0
Постоянный налоговый расход	1 517
Ставка налога	20%
Текущий налог на прибыль	12 036

8. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	745	763
Расходы на оплату труда	5620	24 346	30 901
Отчисления на социальные нужды	5630	5 070	9 627
Амортизация	5640	151 680	190 869
Прочие затраты	5650	680 766	488 539
Итого по элементам	5660	862 607	720 699
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	835 576	729 071

9. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов общества по состоянию на 31 декабря 2020 года увеличились на 39 351 тыс. руб. и составляют 668 670 тыс. рублей.

10. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами ООО «Опцион-ТМ» являются:

- Участники Общества по состоянию на 31.12.2020г.:

-Скробот Олег Аркадьевич – доля в уставном капитале Общества 49%;

-Годизова Мадина Руслановна – доля в уставном капитале Общества 51% - генеральный директор:

- иные лица:

- Скробот Ольга Хаджимуратовна;
- ООО «БАРС-ЛИЗИНГ» (ОГРН 1191690054060) – ООО «Опцион-ТМ» в период с 01.07.2019 по 19.02.2020 (заявление участника о выходе из общества с ограниченной ответственностью от 20.11.2019) владело 1/3 долей в уставном капитале ООО «БАРС-ЛИЗИНГ»).

Операции со связанными сторонами Общества:

Детализация сведений по операциям Общества со связанными лицами за 2020 год тыс.руб.

№ п.п.	Наименование связанных сторон и виды финансово-хозяйственных операций	Остаток на 31.12.2019г.	Возникло в 2020г.	Погашено в 2020г.,	Остаток на 31.12.2020г.
1.	Скробот О.А.	-	2 660,00	2 660,00	-
1.1	Доход по заработной плате (без учета удержаний)	-	2 660,00	2 660,00	-
2.	ООО «Барс-Лизинг»	65,00	-	65,00	-
2.1	Услуги по договору	65,00	-	65,00	-
3.	Скробот О.Х.	-	971,00	971,00	-
3.1	Доход по заработной плате (без учета удержаний)	-	971,00	971,00	-
4.	Годизова М.Р.	-	22 712,5	22 712,5	-
4.1	Доход по заработной плате (без учета удержаний)	-	695,5	695,5	-
4.2	Договор уступки к дог.займа №07-БЛ/20 от 18.09.20/Соглашение о прощении займа от 31.10.2020	-	10 947,00	10 947,00	-
4.3	Договор уступки к дог.займа №08-БЛ/20 от 18.09.20 от 31.10.2020/Соглашение о прощении займа от 31.10.2020	-	11 070,00	11 070,00	-

11. СЕГМЕНТЫ

По географическому сегменту - организация оказывает лизинговые услуги на территории РФ.

По операционному сегменту - основной деятельностью организации являются лизинговые услуги.

12. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ

Для обеспечения полученных кредитов, были переданы в залог объекты лизинга.

В сравнительной таблице предоставлены данные по обеспечению обязательств и платежей выданные залогом основных средств и обеспечение обязательств и платежей полученные представлены залогом основных средств:

Тыс. руб.			
Наименование показателя	Код	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Полученные – всего	5800	2 863 152,6	3 246 953,6
в том числе: основные средства в залоге	5801	2 863 152,6	3 246 953,6
Выданные – всего	5810	1 177 280,9	1 740 819,8
в том числе: основные средства предоставленные в залог	5811	1 177 280,9	1 740 819,8

13. Список арбитражных дел с участием ООО "Опцион-ТМ" за 2020 год

№	Дата	Номер дела	Инстанция	Истец	Ответчик	Третья лица	Сумма иска	Комментарий
1	01.06.2020	A32-21294/2020	АС Краснодарского края	ООО "КМУС-2-Строй"	ООО "ОПЦИОН-ТМ"	Отсутствуют	21 173 638	Иск подан на взыскание неосновательного обогащения в связи с расторжением договоров лизинга и изъятия предметов лизинга. 08.02.2021г. заседание отложено на проведение экспертизы. Неосновательное обогащение со стороны ООО "Опцион-ТМ" - отсутствует. Считаем, что иск не подлежит удовлетворению
2	06.02.2020	A07-2605/2020	АС Республики Башкортостан	ООО "ПРОМТЕХСТРОЙ"	ООО "ОПЦИОН-ТМ" ООО "ГЕНПОДРЯДНЫЙ СТРОИТЕЛЬНЫЙ ТРЕСТ №17"	Отсутствуют	0	Иск подан (повторно) на признание недействительными договор купли продажи от 10.10.2018г. № 10.10.2018 П-1 и акт приема-передачи к нему от 10.10.2018 г., соглашение о зачете от 01.10.2018 года и акт приема-передачи к нему от 01.10.2018 года, соглашение о зачете от 10.10.2018 года и акт приема - передачи к нему, применении последствий недействительной сделки и истребования из чужого незаконного владения транспортные средства. Заседание отложено на 06.04.21г.
3	24.12.2019	A40-205997/2019	АС города Москвы	ООО "РК КАПИТАЛ"	ООО "ОПЦИОН-ТМ"	Отсутствуют	6 346 451	Иск подан на взыскание неосновательного обогащения, в связи с расторжением договора лизинга и изъятия предмета лизинга у ООО "РК КАПИТАЛ". Договор лизинга расторгнут по вине ООО "РК КАПИТАЛ". Суд принял решение в пользу ООО "Опцион-ТМ". В иске отказано.

14. ЦЕЛЕВОЕ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ.

В 2020г. субсидии на возмещение потерь в доходах при предоставлении лизингополучателю скидки по уплате авансового платежа по договорам лизинга колесной, а также строительно-дорожной и (или) коммунальной техники не получали.

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не осуществляет и не планирует прекращение деятельности в 2020 году, продолжает наращивать объемы оказания услуг по финансовой аренде.

16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Общество 12.03.2021г. получило Решение о привлечении к ответственности № 12/15 от 03.03.21г. по Акту налоговой проверки № 12/15 от 31.12.20г. по итогам проведения выездной налоговой проверки за 2016-2018гг.

Сумма к доначислению составила 74 503 123,26 руб. в том числе:

- 49 307 752,00р.- налог на добавленную стоимость;
- 16 545 055,84р.- пени по налогу на добавленную стоимость;
- 5 962 806,00р. –налог на прибыль;
- 1 651 892,42р.- пени по налогу на прибыль;
- 1 035 617,00р. – штраф.

Других событий, значительно повлиявших на финансовые показатели компании в первом квартале 2021 г. не произошло.

Условные факты хозяйственной деятельности за 2020г. отсутствуют.

Генеральный директор

М.Р. Годизова

Главный бухгалтер

Е.Ю.Копылова

