

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТОРГОВЫЙ ДОМ «КХЗ»**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

Содержание

№	Наименование раздела	Стр.
1.	Общие сведения об Обществе	2
1.1.	Информация о видах осуществляемой деятельности	2
1.2.	Информация об участниках. Бенефициарные владельцы	2
1.3.	Информация об органах управления	2
1.4.	Сведения о филиалах и представительствах	2
2.	Существенные элементы учетной политики в 2020 году	3
3.	Информация о связанных сторонах	4
3.1.	Список связанных сторон ООО «ТД «КХЗ» на 31.12.2020 года	4
3.2.	Вознаграждения основному управленческому персоналу	15
3.3.	Информация об обеспечении обязательств	15
3.4.	Денежные потоки со связанными сторонами	15
3.5.	Операции со связанными сторонами	16
3.6.	Расчеты со связанными сторонами	17
4.	Информация об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности	18
4.1.	Основные средства	18
4.2.	Финансовые вложения	19
4.3.	Запасы	20
4.4.	Дебиторская и кредиторская задолженность. Заемные средства	21
4.4.1.	Наличие и движение дебиторской задолженности	21
4.4.2.	Наличие и движение кредиторской задолженности, заемных средств	22
4.5.	Прочие оборотные активы	24
4.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	24
4.7.	Оценочные обязательства	24
4.8.	Затраты на производство	24
4.9.	Финансовые результаты	25
4.10.	Информация об используемых при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности курсах иностранных валют	25
4.11.	Информация по сегментам	25
5.	События после отчетной даты	25
6.	Информация о рисках и перспективах развития Общества	26
6.1.	Отраслевые риски	26
6.2.	Географические риски	26
6.3.	Финансовые риски	26
6.4.	Правовые риски	26
6.5.	Риски, связанные с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)	27
7.	Энергосбережение и энергетическая эффективность. Природоохранная деятельность	27

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подписана 31 марта 2021 г. Подписантом отчетности является Зенин Евгений Юрьевич по доверенности № 17 от 28.03.2019 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТД «КХЗ» за 2020 год.

1. Общие сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «КХЗ» (ООО «ТД «КХЗ») создано 24 марта 2017 года по Решению единственного учредителя б/н от 21.03.2017 года.

ОГРН юридического лица: 1177746291580.

Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Место нахождения Общества: Россия, 115419, город Москва, Проезд Михайловский Верхний 2-й, дом 9 (офис площадью 18,55 кв. м арендуется по договору аренды недвижимого имущества).

Уставный капитал составляет 120 000 рублей, полностью оплачен. Добавочный капитал составляет 100 000 рублей, внесен в качестве вклада в имущество по Решению единственного участника от 05.04.2017 года.

Среднесписочная численность за 2020 год: 14 чел.,
за 2019 год: 14 чел.

1.1. Информация о видах осуществляемой деятельности

Согласно Уставу основным видом деятельности ООО «ТД «КХЗ» является:

- 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Другие виды деятельности:

- 46.12 Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами;

- 46.14.9 Деятельность агентов по оптовой торговле прочими видами машин и промышленным оборудованием;

- 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

- 46.72 Торговля оптовая металлами и металлическими рудами;

- 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами;

- 46.77 Торговля оптовая отходами и ломом.

1.2. Информация об участниках. Бенефициарные владельцы

Общее количество участников: 2.

Бенефициарным владельцем Общества является Зубицкий Евгений Борисович.

1.3. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Морозов Вячеслав Павлович.

1.4. Сведения о филиалах и представительствах

Общество не имеет филиалов и представительств.

По месту создания стационарных рабочих мест зарегистрировано обособленное подразделение без наименования, адрес: 650021, г. Кемерово, ул. 1-я Стахановская, дом 6 (офис площадью 75,8 кв. м арендуется по договору аренды нежилого помещения).

2. Существенные элементы учетной политики в 2020 году

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Учетной политикой Общества, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 года № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета. Настоящая бухгалтерская отчетность составлена с учетом принципов непрерывности деятельности, имущественной обособленности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учетная политика организации утверждена приказом Генерального директора № 19 от 15.05.2017 г. «Об утверждении Положения об учетной политике».

Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С.Управление производственным предприятием.

Критерий существенности для отражения показателей в бухгалтерской (финансовой) отчетности: отклонение показателей к общему итогу соответствующих данных за отчетный год не менее 10%.

Существенными признаются следующие способы ведения учета:

- амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом;
- активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе МПЗ;
- материально-производственные запасы, используемые в производстве, оцениваются и списываются по средней себестоимости;
- готовая продукция отражается в учете по фактической полной себестоимости;
- финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на приобретение;
- проверка финансовых вложений на обесценение проводится ежегодно;
- краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения (депозиты сроком до 3 месяцев) учитываются в качестве денежных эквивалентов;
- выбытие активов (дебиторской задолженности) в рамках договоров безрегрессного факторинга отражается без использования счетов учета доходов и расходов.
- проверка дебиторской задолженности на необходимость создания резерва по сомнительным долгам проводится ежемесячно. Сомнительным долгом считается просроченная и/или необеспеченная дебиторская задолженность со сроком возникновения более 90 календарных дней, в размере, превышающем встречную кредиторскую задолженность.
- резерв на оплату отпусков по организации определять суммой резервов, рассчитанных для каждого сотрудника по формуле: (средний дневной заработок сотрудника для расчета отпускных) * (количество дней неиспользованного отпуска) * (1 + процент страховых взносов);
- выручка признается по методу начисления с учетом момента перехода права собственности;
- коммерческие расходы признаются в расходах на продажу товаров (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;
- доходы и расходы от продажи валюты показываются развернуто;
- суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства показываются развернуто;
- величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Изменения в Учетную политику Общества обусловлены новой редакцией ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденной Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н. По оценке Общества, изменения Учетной политики не оказали влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, ретроспективный пересчет показателей отчетности на предыдущие отчетные даты не производился.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Список связанных сторон ООО «ТД «КХЗ» на 31.12.2020 года

Исходя из определения связанных сторон, данного в Положении по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), ООО «ТД «КХЗ» устанавливает перечень связанных сторон:

№ п/п	Наименование связанной стороны, адрес, ИНН	Характер отношений со связанной стороной	Изменения сведений по отношению к прошлому периоду в части структуры владения (управления, связанности, идентификационных данных)
1.	Зубицкий Евгений Борисович, Россия, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.	Уменьшение доли участия в уставном капитале общества
2.	Морозов Вячеслав Павлович, Россия, г. Москва	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица.	Увеличение доли участия в уставном капитале общества
3.	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «Промышленно-металлургический холдинг», 115419, г. Москва, 2-й Верхний Михайловский проезд, 9, 0411075740	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменение оснований связанности
4.	Публичное акционерное общество «Кокс», Россия, г. Кемерово, ул. 1-я Стахановская, 6, 4205001274	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
5.	Зубицкий Андрей Борисович, Россия, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было

6.	Зубицкая Галина Захаровна, Россия, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
7.	Публичное акционерное общество «Центральная обогатительная фабрика «Березовская», Российская Федерация, Кемеровская область, город Березовский, 4203001617	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Шахта «Бутовская», 650902, Россия, г. Кемерово, ул. Городецкая, 1, 4205003585	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
9.	Общество с ограниченной ответственностью «Участок «Коксовый», 652700, Россия, Кемеровская область, г.Киселевск, ул. Сетевая, 32, 4211014419	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
10.	Общество с ограниченной ответственностью «Кокс-Майнинг», 650021, Россия, г. Кемерово, ул. 1-ая Стахановская, д. 1а, 4205218358	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
11.	Акционерное общество «Сукремль-ский чугунолитейный завод», Россия, Калужская обл., г. Людиново, 4024005277	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменение оснований связанности
12.	IMN FINANCE DESIGNATED ACTIVITY COMPANY, 12 Merrion Square, Dublin, 2, Ireland	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
13.	KOKS Finance Designated Activity Company, 12 Merron Square, Dublin, 2, Ireland	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
14.	Акционерное общество «ПОЛЕМА», Россия, г. Тула, 7105008070	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
15.	Публичное акционерное общество «Тулачермет», Россия, г. Тула, 7105008031	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменение оснований связанности
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Консалтинвест 2000», 115419, Россия, г. Москва, 2-й Верхний Михайловский проезд, д. 9, к. 1, 7725126910	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
17.	Акционерное общество «Комбинат КМАруда», Россия, Белгородская область, г. Губкин, 3127000021	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Брокерская и консультационная фирма «Горизонт», Россия, г. Кемерово, пр. Советский, д.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было

	2/14, оф. 37, 4207023795		
19.	Попов Роман Анатольевич, Россия, г. Кемерово	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменение оснований связанности
20.	McEnteggart Joanne, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
21.	Гришин Дмитрий Геннадьевич, Россия, г. Кемерово	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Комбинат нерудоископаемых», Россия, Тульская область, Воловский район, поселок сельского типа Горный, 7124021704	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
23.	Кузьмин Андрей Александрович, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменение (добавление) оснований связанности В отчетном периоде лицо выбыло из состава связанных сторон
24.	Венглинский Дмитрий Владимирович, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон В отчетном периоде лицо выбыло из состава связанных сторон
25.	Древич Вячеслав Валерьевич, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
26.	Публичное акционерное общество «Щекинский завод «Котельно-вспомогательного оборудования и трубопроводов», Россия, Тульская область, Щекинский район, г. Советск, 7118005479	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Шахта им. С. Д. Тихова», 652515, Российская Федерация, Кемеровская область, город Ленинск – Кузнецкий, улица Зварыгина, 18а, 4212030766	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
28.	PTW Ltd, (242) г.Синьбэй, район Синьчжуан, улица Чжунчжэн, № 651-8, д. 7. Тайвань (КНР))	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было

29.	Джефф Лю (Jeff Liu), отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
30.	Общество с ограниченной ответственностью «ТУЛАЧЕРМЕТ-СТАЛЬ», Россия, г. Тула, ул. Пржевальского, д. 2, 7105519283	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
31.	Лещев Евгений Александрович, Россия, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
32.	Неповиннов Сергей Анатольевич, Россия, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
33.	Общество с ограниченной ответственностью «СТАЛЬ», Россия, г. Тула, ул. Пржевальского, д.2, 7105520659	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
34.	Ефимов Павел Алексеевич, Россия, г. Тула	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Горный отдых», 354392, Россия, Край Краснодарский, город Сочи, Село Эсто-Садок, Улица Дубравная, д. 70, офис 210, 7105041896	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
36.	Турченко Сергей Георгиевич, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
37.	Васильев Александр Михайлович, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В отчетном периоде лицо выбыло из состава связанных сторон
38.	Общество с ограниченной ответственностью «ПМХ-ВТОРМЕТ», Российская Федерация, г. Тула, 7105052009	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
39.	Аджигитов Олег Викторович, Российская Федерация, г. Тула	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
40.	Общество с ограниченной ответственностью «Спортивный стрелковый клуб «Тулачермет», 300016, Россия, г. Тула, ул. Пржевальского, д.2, 7105042586	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
41.	Горбач Евгений Евгеньевич, Российская Федерация, г. Тула	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений оснований связанности
42.	Dilon Coöperatief U.A., Herikerbergweg 238, Luna ArenA, 1101CM Amsterdam Zuidoost, the Netherlands, 817227933	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
43.	Excelsitas d.o.o., Gerbičeva ulica 98, 1000 Ljubljana, Slovenia, 88750752	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
44.	Ezora d.o.o.,	Лицо принадлежит к той группе	Изменений не было

	Gerbičeva ulica 98, 1000 Ljubljana, Slovenia, 18999085	лиц, к которой принадлежит общество	
45.	Dmitry Davydov, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
46.	Metholding d.o.o., Gerbičeva ulica 98, 1000 Ljubljana, Slovenia, 36289850	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
47.	Viacheslav Korchagin, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений оснований связанности
48.	Dilon d.o.o., Gerbičeva ulica 98, 1000 Ljubljana, Slovenia, SI28605705	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
49.	SIJ – Slovenska industrija jekla d.d., Gerbičeva ulica 98, 1000 Ljubljana, Slovenia, SI51018535	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
50.	Малеванов Игорь, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В отчетном периоде лицо выбыло из состава связанных сторон
51.	Путилова Дарья Андреевна, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений оснований связанности
52.	SIJ ACRONI, podjetje za proizvodnjo jekla in jeklenih izdelkov d.o.o. (SIJ Acroni d.o.o.), Cesta Borisa Kidriča 44, 4270 Jesenice, Slovenia, SI25840754	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
53.	Branko Žerdoner, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
54.	Noži Ravne d.o.o., Koroška cesta 14, 2390 Ravne na Koroškem, Slovenia, SI60733900	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
55.	Bernarda Gnamuš Šlebnik, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
56.	SIJ Elektrode Jesenice d.o.o., Cesta Železarjev 8, 4270 Jesenice, Slovenia, SI47995556	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
57.	Giuseppe Lombardi, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
58.	SIJ SUZ, d.o.o., Proizvodnja in storitve, IP (SIJ SUZ d.o.o.), Cesta Borisa Kidriča 44, 4270 Jesenice, Slovenia, SI68825986	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
59.	Andrej Miloš Pogačnik, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
60.	SIJ ZIP CENTER d.o.o., Koroška cesta 14, 2390 Ravne na Koroškem, Slovenia, SI71689010	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было

61.	Alenka Stres, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений оснований связанности
62.	Železarne Jesenice d.o.o., Cesta Železarjev 8, 4270 Jesenice, Slovenia, SI23132353	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
63.	Marko Petovar, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
64.	Odpad d.o.o., Velika Pristava 23, 6257 Pivka, Slovenia, SI32700237	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
65.	Anton Poteriaev, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
66.	Andrej Dolenc, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
67.	Niro Wenden GmbH, Glück-Auf-Weg 2, 57482 Wenden, Germany, DE811718884	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
68.	Paul Singelyn, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
69.	SIJ METAL RAVNE podjetje za proizvodnjo plemenitih jekel d.o.o. (SIJ Metal Ravne d.o.o.), Koroška cesta 14, 2390 Ravne na Koroškem, Slovenia, SI64537641	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
70.	Borut Urnaut, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
71.	RSC Holding, holdinška družba d.o.o., Litostrojska cesta 60, 1000 Ljubljana, Slovenia, SI94345007	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменение идентификационных данных
72.	Gregor Adler, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменение (добавление) оснований связанности
73.	Voštjan Taljat, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон Изменение (добавление) оснований связанности
74.	Gregor Mali, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон Изменение (добавление) оснований связанности

	IT226660033		
92.	Соколов Сергей Евгеньевич, отсутствует согласие физического	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
93.	Holding PMP d.d., Vinarski trg 1, 2250 Ptuj, Slovenia,	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
94.	Sandi Svetek, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
95.	Компания с ограниченной ответственностью «ПиКейАр» (PKR Ltd.), Провинция Кёнги, город Хвасон, улица Тонтханмунхвассентхо, 61, 734	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
96.	Им (Лим) Хэ Ён, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
97.	Osullivan Lisa, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменение (добавление) оснований связанности
98.	O'Sullivan Caroline, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
99.	Tibor Simonka, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В отчетном периоде лицо выбыло из состава связанных сторон В отчетном периоде лицо вошло в состав связанных сторон
100.	SIJ Ravne Systems družba za proizvodnjo industrijske opreme in storitve d.o.o. (SIJ Ravne Systems d.o.o.), Koroška cesta 14, 2390 Ravne na Koroškem Slovenia	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
101.	Armas, proizvodnja in trgovina d.o.o. (Armas d.o.o.), Koroška cesta 14, 2390 Ravne na Koroškem Slovenia	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
102.	SIJ MWT GmbH, Celsiusstrasse 17, 86899 Landsberg am Lech Germany, DE128237956	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
103.	Matjaž Volk, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
104.	Udo Kubyak, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
105.	ORO MET, proizvodnja in trgovina d.o.o, Neverke 56, 6256 Košana Slovenia, SI77995333	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было

106.	Jernej Pavlin, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
107.	Suša Janez, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
108.	SIJ Polska sp. Z o.o., ul. Zamkowa 7-11, 61768 Poznań Poland	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
109.	Sipko B.V. (Besloten Vennootschap (comparable with Private Limited Liability Company)), Herikerbergweg 238, Luna ArenA, 1101CM Amsterdam, 857836109	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
110.	TMF Netherlands B.V., Herikerbergweg 238, Luna ArenA, 1101CM Amsterdam, 33126512	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
111.	Общество с ограниченной ответственностью «ПМХ-ПРОЕКТ», Российская Федерация, г. Тула	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
112.	Киселев Алексей Олегович, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В отчетном периоде лицо выбыло из состава связанных сторон
113.	Сабируллоев Фарит Иршатович, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
114.	Полема (Циндао) экспорт и импорт Лтд., КНР, Провинция Шаньдун, г. Циндао, район Шинань, округ Чжанчжоу, второй проспект, № 123, корпус 3, офис 902	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
115.	Лю Ли, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
116.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «РУДА», Российская Федерация, г. Тула	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество.	Изменений не было
117.	Казак Виктория Степановна, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
118.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «ТУЛА-СТАЛЬ», Российская Федерация, г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
119.	Стариков Дмитрий Анатольевич, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
120.	Зубицкая Алина Евгеньевна, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
121.	Lafonte Commerce SA, Rue Beau-Séjour	Лицо принадлежит к той группе	Изменение идентифи-

	15, 1003 Lausanne, Switzerland	лиц, к которой принадлежит общество	кационных данных
122.	Sergey Savostin, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
123.	Общество с ограниченной ответственностью «МеталлФинанс», Российская Федерация, г. Тула	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
124.	Общество с ограниченной ответственностью «ССГ», 119019, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 21, пом. 1, эт. 21, ком. 29	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
125.	Вольникова Ольга Александровна, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
126.	Общество с ограниченной ответственностью «СибИнвестМеталл», Российская Федерация, г. Тула	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	Изменений не было
127.	Общество с ограниченной ответственностью «Карьер 71», Россия, Тульская обл., Воловский р-н, п. Горный	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
128.	Общество с ограниченной ответственностью «Слобода» Россия, Тульская обл., г. Тула, пр. Ленина, д. 116	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
129.	Кирюнина Вера Александровна, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон Изменение оснований связанности
130.	Общество с ограниченной ответственностью «Новости Регионов», Россия, Тульская обл., г. Тула, пр. Ленина, д. 116	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
131.	Кирюнин Павел Сергеевич, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
132.	Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Групп», Россия, Тульская обл., г. Тула, пр. Ленина, д. 116	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
133.	Алексеева Татьяна Владимировна, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон Изменение (добавление оснований связанности)
134.	Additherm razvoj tehnologij d.o.o., Litostrojska cesta 60, 1000 Ljubljana, Slovenia	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
135.	STEEL podporni center orodjarske indus-	Лицо принадлежит к той группе	В прошлом периоде

	trije d.o.o., Litostrojska cesta 60, 1000 Ljubljana, Slovenia	лиц, к которой принадлежит общество	лицо не входило в состав связанных сторон
136.	Matjaž Meglič, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
137.	CENTAR TOPLINSKE OBRADE d.o.o. za proizvodnju I trgovinu, Zagreb (Grad Zagreb), Slavonska avenija 22 d, Croatia	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
138.	Tihomir Šoškić, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
139.	Hrvoje Picek, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
140.	KALDERA podjetje za proizvodnjo in storitve d.o.o., Kolodvorska ulica 33A, 2310 Slovenska Bistrica, Slovenia	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
141.	Simon Kovačič, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
142.	HTS IC d.o.o. proizvodnja in trgovina, Litostrojska cesta 60, 1000 Ljubljana, Slovenia	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
143.	Delor Mathieu Anton, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
144.	HTS IC GmbH, Wienerbergstrasse 11/12A, 1100 Wien, Austria	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
145.	HTS IC s.r.o., Viktora Huga 377/4, Smichov, 150 00 Praha 5, Czech Republic	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
146.	DIE CASTING TOOLS LINK SOCIEDAD LIMITATA, AVDA DE LES PUNTES – SHIP 3 CONSTANTI 43-TARRAGONA, Spain	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
147.	Alguero Guasch, Jordi, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
148.	Jove Fargas, Miquel, отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
149.	ALROTEC TECHNOLOGY, SOCIEDAD LIMITATA, AVDA DE LES PUNTES -NAVE 5 (ESQUINA CALLE DINAMARCA) POLIGONO INDUSTRIAL DE CONSTANTI 43-TARRAGONA, Spain	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
150.	Casas Povill Misericordia (Apoderado), отсутствует согласие физического лица	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон

151.	Ravne Steel Center distribucija in obdelava jekel d.o.o., Litostrojska cesta 60, 1000 Ljubljana, Slovenia	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	В прошлом периоде лицо не входило в состав связанных сторон
------	---	---	---

3.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Расходы на оплату труда основного управленческого персонала Общества (генерального директора, заместителя генерального директора) с учетом страховых взносов и резерва на оплату отпусков составили: 434 417 тыс. руб. в 2020 году,
424 844 тыс. руб. в 2019 году.

3.3. Информация об обеспечении обязательств

Вид обеспечения обязательств	Сумма обеспечения обязательств			Срок погашения обязательства
	Долл. США	Тыс. руб.*		
		На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	
Полученные	-	-	-	
Выданные, в т.ч.:	38 500 000	2 844 214	2 383 369	
Банковская гарантия, в т.ч.:	38 500 000	2 844 214	2 383 369	
по договору от 25.07.2018 г. № 15319ГЕ/18-В с Банк ГПБ (АО) по обязательствам связанной стороны	38 500 000	2 844 214	2 383 369	30.04.2021 г.

*по официальному курсу доллара США к рублю, установленному Банком России на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г.

На дату подписания настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности у руководства Общества нет оснований полагать, что связанная сторона не сможет самостоятельно исполнить свои обязательства.

3.4. Денежные потоки со связанными сторонами

Вид денежных потоков	Поступления без НДС, тыс. руб.		Платежи без НДС, тыс. руб.	
	За 2020 год	За 2019 год	За 2020 год	За 2019 год
Денежные потоки от текущих операций, в т.ч.:	-	500 000	-	-
основная связанная сторона, в т.ч.:	-	500 000	-	-
предоставление (погашение предоставленных) беспроцентных займов	-	500 000	-	-
Денежные потоки от финансовых операций, в т.ч.:	-	75	533 713	1 785 150
основная связанная сторона, в т.ч.:	-	75	533 713	1 785 150
вклад в уставный капитал	-	75	X	X
распределение чистой прибыли	X	X	533 713	1 785 150

3.5. Операции со связанными сторонами.

Виды операций со связанными сторонами	Объем операций с НДС, тыс. руб.			Форма расчетов	Форма расчетов
	За 2020 год	За 2019 год	За 2019 год		
Реализация товаров (работ, услуг) по обычной деятельности, в т.ч.:	-	92 460	92 460		
другие связанные стороны	-		92 460	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Приобретение товаров (работ, услуг), в т.ч.:	5 964 237	7 939 163	7 939 163		
другие связанные стороны	5 964 237	7 939 163	7 939 163	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Аренда имущества, в т.ч.:	566	551	551		
другие связанные стороны	566	551	551	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Предоставление займов, включая начисленные проценты, в т.ч.:	456 104	479 650	479 650		
другие связанные стороны	456 104	479 650	479 650	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Погашение предоставленных займов, включая проценты, в т.ч.:	-	500 000	500 000		
основная связанная сторона	-	500 000	500 000	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Поступления в виде вклада в уставный капитал, в т.ч.:	20	75	75		
основная связанная сторона		75	75	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
другие связанные стороны	20			Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	
Распределение чистой прибыли, в т.ч.:	646 505	2 305 633	2 305 633		
основная связанная сторона	533 713	1 793 070	1 793 070	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
другие связанные стороны	112 792	512 563	512 563	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Возмещение расходов (транзитные операции), в т.ч.:	244	657	657		
другие связанные стороны	244	657	657	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон
Другие операции, в т.ч.:	354	753	753		
другие связанные стороны	354	753	753	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон	Денежными средствами или иным способом по согласованию сторон

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

3.6. Расчеты со связанными сторонами.

Виды операций со связанными сторонами	Остатки по незавершенным операциям с НДС, тыс. руб.		
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ЗАЙМЫ ВЫДАННЫЕ			
Задолженность покупателей и заказчиков	-	-	
Авансы выданные (приобретение товаров, работ, услуг), в т.ч.:	46 095	173 243	
другие связанные стороны	46 095	173 243	Согласно условиям договоров
Задолженность по выданным займам и процентам, в т.ч.:	6 471 348	6 015 244	
другие связанные стороны	6 471 348	6 015 244	Согласно условиям договоров
Прочая дебиторская задолженность	-	-	
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ			
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в т.ч.:	343 328	308 935	
другие связанные стороны	343 328	308 935	Согласно условиям договоров
Задолженность перед участниками по выплате доходов, в т.ч.:	-	110 066	
другие связанные стороны	-	110 066	Согласно п. 12.4 устава Общества
Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.:	62	212	
другие связанные стороны	62	212	Согласно условиям договоров

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

4. Информация об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности

4.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		тыс. руб.	
		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	за 2020 г.	2 187	(586)	-	-	(443)	-	-	2 187	(1 029)		
	за 2019 г.	2 187	(143)	-	-	(443)	-	-	2 187	(586)		
в том числе: Офисное оборудование	за 2020 г.	42	(14)	-	-	(14)	-	-	42	(28)		
	за 2019 г.	42	-	-	-	(14)	-	-	42	(14)		
Транспортные средства	за 2020 г.	2 146	(572)	-	-	(429)	-	-	2 146	(1 001)		
	за 2019 г.	2 146	(143)	-	-	(429)	-	-	2 146	(572)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

4.2. Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование по-казателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	за 2020 г.	5 300 002	-	-	-	-	-	5 300 002	-	-	
	за 2019 г.	5 300 002	-	-	-	-	-	5 300 002	-	-	
в том числе: займы выданные	за 2020 г.	5 300 000	-	-	-	-	-	5 300 000	-	-	
	за 2019 г.	5 300 000	-	-	-	-	-	5 300 000	-	-	
вклад в уставный капитал	за 2020 г.	2	-	-	-	-	-	2	-	-	
	за 2019 г.	2	-	-	-	-	-	2	-	-	
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: займы выданные (физические лица)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	5 300 002	-	-	-	-	-	5 300 002	-	-	
	за 2019 г.	5 300 002	-	-	-	-	-	5 300 002	-	-	

тыс. руб.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений

У Общества на 31.12.2020 г. отсутствует необходимость в создании резерва под обесценение финансовых вложений, в частности в отношении выданных займов. Заемщики – связанные стороны. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год стоимость чистых активов заемщиков положительная, признаки банкротства отсутствуют.

Иное использование финансовых вложений

Финансовые вложения, находящиеся в залоге, отсутствуют.

4.3 Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		стоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот за период между группами (видами)	стоимость	резерв под снижение стоимости
					стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2020 г.	96 742	-	17 482 312	(17 517 742)	-	-	X	61 312	-
	за 2019 г.	734 519	-	30 167 847	(30 805 624)	-	-	X	96 742	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	19 693	-	4 529 817	(4 491 750)	-	-	4 699 962	57 760	-
	за 2019 г.	630 786	-	8 025 561	(8 636 653)	-	-	9 107 337	19 693	-
Товары для перепродажи	за 2020 г.	38 870	-	5 597 108	(5 635 974)	-	-	-	4	-
	за 2019 г.	68 148	-	9 824 369	(9 853 647)	-	-	-	38 870	-
Товары и готовая продукция	за 2020 г.	38 179	-	1 816 700	(1 851 331)	-	-	-	3 548	-
отгруженные	за 2019 г.	35 585	-	2 561 576	(2 558 982)	-	-	-	38 179	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	-	-	5 538 687	(5 538 687)	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	9 756 341	(9 756 341)	-	-	-	-	-

Запасы в залоге

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.
У Общества на 31.12.2020 г. отсутствует необходимость в создании резерва под снижение стоимости запасов.

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность. Заемные средства
4.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		учетная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		учетная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовые результаты	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	721 106	-	-	456 104	(804)	-	-	1 176 406	-
	за 2019 г.	206 666	-	235 594	479 650	(200 000)	-	-	721 106	-
в том числе: Беспроцентные займы	за 2020 г.	5 862	-	-	-	(804)	-	-	5 058	-
	за 2019 г.	206 666	-	-	-	(200 000)	-	-	5 862	-
Проценты по долгосрочным займам	за 2020 г.	715 244	-	-	456 104	-	-	-	1 171 348	-
	за 2019 г.	-	-	235 594	479 650	-	-	-	715 244	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	1 092 796	-	336 516	-	(1 043 896)	-	-	385 416	-
	за 2019 г.	1 661 336	-	1 018 348	-	(1 587 692)	-	804	1 092 796	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	716 482	-	323 665	-	(711 202)	-	-	328 945	-
	за 2019 г.	862 243	-	711 202	-	(856 963)	-	-	716 482	-
Авансы выданные (по основной деятельности)	за 2020 г.	173 250	-	12 589	-	(139 469)	-	-	46 370	-
	за 2019 г.	262 507	-	105 048	-	(194 305)	-	-	173 250	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2020 г.	202 040	-	-	-	(193 221)	-	-	8 819	-
	за 2019 г.	5	-	202 035	-	-	-	-	202 040	-

Беспроцентные займы	за 2020 г.	804	-	-	(4)	-	-	-	800	-
	за 2019 г.	300 000	-	-	(300 000)	-	-	804	804	-
Проценты по краткосрочным займам	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	235 594	-	-	(235 594)	-	-	-	-	-
Прочая	за 2020 г.	220	262	-	-	-	-	-	482	-
	за 2019 г.	987	63	-	(830)	-	-	-	220	-
Итого	за 2020 г.	1 813 902	336 516	456 104	(1 044 700)	-	-	X	1 561 822	-
	за 2019 г.	1 868 002	1 253 942	479 650	(1 787 692)	-	-	X	1 813 902	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

За отчетный период по договорам факторинга уступлено право требования дебиторской задолженности на сумму 4 956 744 тыс. руб., в том числе не оплачено на отчетную дату 861 532 тыс. руб.

4.4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			выбыло			
			в результате поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат	перевод из долго-срочную за-долженность	Остаток на конец периода	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	4 583 333	-	-	-	-	-	(1 083 333)	3 500 000
	за 2019 г.	5 500 000	-	-	-	-	-	(916 667)	4 583 333
в том числе: кредиты	за 2020 г.	4 583 333	-	-	-	-	-	(1 083 333)	3 500 000
	за 2019 г.	5 500 000	-	-	-	-	-	(916 667)	4 583 333
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	2 531 359	1 743 282	487 870	(2 540 450)	-	-	1 083 333	3 305 394
	за 2019 г.	1 597 762	3 226 143	514 658	(3 723 871)	-	-	916 667	2 531 359
в том числе: расчеты с поставщиками и	за 2020 г.	939 875	121 493	-	(327 298)	-	-	-	734 070

подрядчиками	за 2019 г.	1 219 911	644 471	-	(924 507)	-	-	939 875
расчеты с участниками по выплатам доходов	за 2020 г.	110 066	646 505	-	(756 571)	-	-	-
	за 2019 г.	-	2 305 633	-	(2 195 567)	-	-	110 066
расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	19 911	18 378	-	(16)	-	-	38 273
	за 2019 г.	37 553	335	-	(17 977)	-	-	19 911
расчеты с персоналом	за 2020 г.	12 778	6 486	-	-	-	-	19 264
	за 2019 г.	11 882	896	-	-	-	-	12 778
кредиты	за 2020 г.	916 667	-	470 566	(470 566)	-	1 083 333	2 000 000
	за 2019 г.	-	-	495 000	(495 000)	-	916 667	916 667
займы	за 2020 г.	514 413	948 707	17 304	(982 987)	-	-	497 437
	за 2019 г.	302 578	274 519	19 658	(82 342)	-	-	514 413
прочая	за 2020 г.	17 649	1 713	-	(3 012)	-	-	16 350
	за 2019 г.	25 838	289	-	(8 478)	-	-	17 649
Итого	за 2020 г.	7 114 692	1 743 282	487 870	(2 540 450)	-	X	6 805 394
	за 2019 г.	7 097 762	3 226 143	514 658	(3 723 871)	-	X	7 114 692

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Гашение кредитов и займов производится в соответствии с условиями договоров, просроченные обязательства отсутствуют. Общество обеспечивает надлежащий мониторинг соблюдения условий кредитного соглашения. На отчетную дату факт нарушения некоторых условий, дающих кредитору право требовать досрочного истребования задолженности, урегулирован соглашением с банком. В отношении нарушенных условий Обществом получены официальные решения банка о неприменении штрафных санкций и отказ от права дефолта.

Информация о сроках гашения долгосрочного кредита:

2021 год – 2 000 000 тыс. руб.,

2022 год – 2 000 000 тыс. руб.,

2023 год – 1 500 000 тыс. руб.

4.5. Прочие оборотные активы

тыс. руб.

Прочие оборотные активы	Сумма	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Расходы будущих периодов, в том числе:	28 103	39 123
Комиссия банка за открытие кредитной линии и зачисление долгосрочного кредита	28 032	39 032
Прочие	71	91

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
	тыс. руб.	тыс. долл. США	тыс. руб.	тыс. долл. США
Расчетные счета	42 306	X	5 007	X
Валютные счета	-	-	603	10
Специальные счета	-	X	499	X
Итого	42 306	-	6 109	10

4.7. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	25 472	34 719	(22 392)	-	37 799
в том числе: Резерв на оплату отпусков	25 472	34 719	(22 392)	-	37 799

4.8. Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	4 491 750	8 636 653
Расходы на оплату труда	359 158	344 010
Отчисления на социальные нужды	57 293	54 780
Амортизация	443	443
Прочие затраты	2 781 154	2 819 899
Итого по элементам	7 689 798	11 855 785
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]) готовой продукции и др.	(73 497)	26 684
Себестоимость покупных товаров	58 420	68 028
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 674 721	11 950 497

4.9. Финансовые результаты

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Налоговая ставка по налогу на прибыль, всего	20 %	20 %
в том числе		
федеральный бюджет	3 %	3 %
бюджет г. Москвы, бюджет Кемеровской области	17 %	17 %
условный расход по налогу на прибыль	177 077	372 215
постоянный налоговый расход (доход)	(9 546)	(8 238)
отложенный налог на прибыль, всего	2 554	(357)
в т.ч.		
обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	2 554	(357)

В строке 2410 «Налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах показан расход по налогу на прибыль, равный сумме текущего налога на прибыль (строка 2411) и отложенного налога на прибыль (строка 2412). Текущий налог на прибыль за 2020 г. и 2019 г. соответствует данным Налоговых деклараций по налогу на прибыль за соответствующие периоды. Отложенный налог на прибыль за 2020 г. и за 2019 г. равен суммарному изменению отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за соответствующий период. При этом в связи с изменением с 2020 г. формы Отчета о финансовых результатах, показатели за 2019 г. приведены в сопоставимый вид, а именно: показатель по строке 2412 «отложенный налог на прибыль» за 2019 г. в размере (357) тыс. руб. равен сумме строк 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств» 28 тыс. руб. и 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» (385) тыс. руб. Отчета о финансовых результатах, представленного в составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 г.

4.10. Информация об используемых при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности курсах иностранных валют

При подготовке настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в долларах США, произведен по официальному курсу доллара США к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату: на 31.12.2020 г. – 73,8757 руб., на 31.12.2019 г. – 61,9057 руб.

Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов Общества, отсутствуют.

4.11. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, вследствие чего согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. №143н) не несет обязанности представления такой информации.

5. События после отчетной даты.

После 31.12.2020 г. на момент составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности имели место следующие факты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

- Изменены существенные условия кредитного соглашения на 5 500 000 тыс. руб., в том числе процентная ставка и срок возврата кредита;
- Погашены займы иностранным контрагентам на сумму 215 247 тыс. руб. (2 878 тыс. долларов США).

6. Информация о рисках и перспективах развития Общества.

6.1. Отраслевые риски

ООО «ТД «КХЗ» работает как на внутреннем, так и на внешнем рынке в качестве поставщика угольного концентрата.

В настоящее время в отрасли наблюдаются следующие факторы, влияющие на деятельность Общества на российском рынке: стабилизация спроса на угольный концентрат на фоне подъема металлургической отрасли; увеличение цен на угольный концентрат; внутриотраслевая конкуренция; изменение цен на сырье, услуги.

На внешнем рынке сдерживающим фактором является введение квот со стороны Правительства РФ по поставку угольной продукции в адрес металлургических и коксохимических предприятий Украины.

Действия Общества по снижению негативных последствий отраслевого кризиса: контроль качества предлагаемого угольного концентрата, мероприятия по снижению себестоимости, поиск новых рынков сбыта, диверсификация деятельности.

6.2. Географические риски

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, минимальны.

6.3. Финансовые риски

Поскольку значительная часть угольной продукции продается на экспорт, то изменение курсов валют оказывает существенное влияние на объем полученной выручки. С целью снижения данного риска принимаются меры по снижению дебиторской задолженности и сокращению средних сроков ее оборота.

Для финансирования оборотного капитала общество привлекает заемные средства, следовательно, ООО «ТД «КХЗ» подвержено рискам, связанным с изменением процентных ставок. По итогам 2020 года уровень инфляции в России составил 4,9%, ключевая ставка, установленная Банком России, снизилась с 6,25% до 4,25%. Вероятность существенного изменения показателей отчетности под влиянием инфляционного риска Общество оценивает как невысокую.

Риск недостаточной ликвидности связан с тем, что по состоянию на 31.12.2020 года краткосрочные обязательства (3 343 193 тыс. руб.) превышают величину оборотных активов (1 822 526 тыс. руб.). Показатель текущей ликвидности уменьшился и составляет 0,55 на 31.12.2020 г. (0,81 на 31.12.2019 г.) при нормативном значении >1. Руководство Общества проводит мероприятия, направленные на увеличение ликвидности и доли собственных средств, в том числе переговоры о внесении изменений в график платежей по долгосрочному кредиту (переносу начало погашения основного долга на 2022 год).

6.4. Правовые риски

ООО «ТД «КХЗ» зависит от изменения валютного законодательства. В 2020 году кардинальных изменений валютного законодательства, ухудшающих положение Общества на внешнем рынке, не наблюдалось.

Следует учитывать, что изменение налогового законодательства может повлечь увеличение налогового бремени Общества. Поскольку толкование отдельных норм налогового законодательства со стороны налоговых органов может не совпадать с толкованием ООО «ТД «КХЗ», размер налоговых обязательств по результатам налоговых проверок как за отчетный, так и за предшествующий год может измениться. Мероприятия по снижению риска - соблюдение налогового законодательства в полном объеме.

ООО «ТД «КХЗ» в своей деятельности экспортирует товар за границу, изменение правил таможенного контроля в сторону его ужесточения, а также пошлин в сторону их увеличения существенно увеличивает риски в части как самой возможности экспорта такой продукции, так и в части ее своевременной поставки.

6.5. Риски, связанные с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

В связи с объявленной 11.03.2020 г. Всемирной организацией здравоохранения пандемией новой коронавирусной инфекции, Обществом предприняты меры по профилактике с целью недопущения распространения инфекции среди работников: перевод части сотрудников на дистанционный режим работы, термометрический контроль и контроль использования средств индивидуальной защиты, ежедневная уборка офисных помещений с применением вирулицидных средств, регулярное проветривание и др.

Пандемия не оказала существенного влияния на деятельность Общества в отчетном году. Вид деятельности Общества не относится к наиболее пострадавшим в условиях распространения COVID-19 отраслям экономики; численность сотрудников не сократилась; не было допущено снижение контрольных процедур или ограничение доступа к информации, нарушения сроков проведения инвентаризации, изменений в процессе подготовки настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

У Общества отсутствуют намерения ликвидации и сокращения объемов деятельности.

Соблюдение законодательства Российской Федерации, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики ведет к минимизации рисков потери деловой репутации. В Обществе обеспечивается исполнение договорных обязательств перед контрагентами, а также финансовых обязательств перед работниками и налоговыми органами.

7. Энергосбережение и энергетическая эффективность. Природо-охранная деятельность

Деятельность Общества не является энергоемкой. Совокупные затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов включены в плату за арендованные помещения.

Деятельность Общества не влияет на экологическую ситуацию. Отходы, образующиеся в процессе обогащения рядового угля в концентрат, являются по условиям заключенных договоров собственностью подрядчиков, на которых также возлагается обязанность по доставке к месту размещения и размещению отходов производства. Стоимость соответствующих затрат включена в цену договоров подряда (переработки).

Заместитель генерального директора

Зенин Евгений Юрьевич

31 марта 2021 года

