



ООО «Мультисол»

тел/факс: (495)730-81-00

Юридический адрес:

129344, г. Москва, ул. Енисейская, дом № 1, строение 2,
помещение 1, этаж 3

ОГРН 5077746431351 ИНН 7705784830 КПП 771601001

Р/с 40702810300001408478 в ЗАО «Райффайзенбанк» к/с 30101810200000000700 БИК 044525700

ООО «МУЛЬТИСОЛ»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 год.

<i>Краткая характеристика деятельности</i>	
1	Генеральный директор - Морозов Максим Александрович. Главный бухгалтер - Коротаев Сергей Александрович.
3	Совет директоров: - МОРОЗОВ МАКСИМ, - УВЕ ШУЛЬТКЕ, - МАРТИН ГРЭТТОН, - ДЕВИД ГАРНЕТТ ХОПКИНСОН, - ОЛАФ ВЕБЕР, - КЕВИН ИМОНН РАЙТ.
2	Численность сотрудников организации на 31.12.2020 г. - 8 (восемь) человек, на 31.12.2019 г. - 7 (семь) человек.
4	Специализация компании – поставка химического сырья, включая присадки к смазочным маслам и топливу. Подбор наиболее эффективных присадок к дизельному топливу, мазутам, вакуумному газойлю и сырой нефти. Вся выручка в 2020 году получена от основного вида деятельности.
5	Бухгалтерская Отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.
6	Фактов неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, с соответствующим обоснованием в отчетном периоде не было.
7	Событий, повлиявших на непрерывность деятельности организации, не было.
8	Расходы на энергетические ресурсы включены в ставку арендной платы, данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов у организации отсутствуют.
<i>Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой</i>	
9	Признавать выручку в бухгалтерском учете при наличии следующих условий: а) право на получение этой выручки, вытекает из конкретного договора или подтверждено иным соответствующим образом; б) сумма выручки может быть определена; в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации; г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана); д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены. Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, выручку не признавать. Вместо выручки формировать кредиторскую задолженность.
10	Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.
11	Коммерческие и управленческие расходы признаются в полном объеме и в том отчетном периоде, в котором они имели место.

12	Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.																																								
13	Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит экономические выгоды (доход) организации.																																								
14	В организации установлен линейный способ начисления амортизации. Обществом приняты следующие сроки полезного использования по основным группам основных средств: Машины и оборудование (кроме офисного) – 2-3 года; Офисное оборудование – 2-5 лет; Производственный и хозяйственный инвентарь – 3-10 лет; Транспортные средства – 3 года.																																								
15	Приобретенные товарно-материальные ценности принимаются к учету по фактической себестоимости.																																								
16	К фактическим затратам на приобретение товарно-материальных ценностей относятся: - суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику; - таможенные пошлины; - затраты по заготовке и доставке товарно-материальных ценностей до склада; - иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товарно-материальных ценностей.																																								
17	Организация осуществляет списание материалов и товаров, используя метод средней себестоимости.																																								
18	Организация формирует оценочное обязательство по оплачиваемым отпускам.																																								
19	Установлен порядок детализации показателей по статьям отчетности - более 10%																																								
20	Корректировка показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с изменением нормативно правовых актов по бухгалтерскому учёту. Результаты ретроспективного изменения сравнительных данных в связи с вступлением в силу с 2020 года изменений к Положению по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02" представлены в таблице:																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Код строки</th> <th>Наименование строки</th> <th>Сумма до корректировки</th> <th>Сумма корректировки</th> <th>Сумма с учетом корректировки</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2410 (удалена строка)</td> <td>Текущий налог на прибыль</td> <td>(26 818)</td> <td>26 818</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2421(удалена строка)</td> <td>в т. ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)</td> <td>454</td> <td>(454)</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2430 (удалена строка)</td> <td>Изменение отложенных налоговых обязательств</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2450 (удалена строка)</td> <td>Изменение отложенных налоговых активов</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2410 (новая строка добавлена)</td> <td>Налог на прибыль</td> <td>-</td> <td>(26 818)</td> <td>(26 818)</td> </tr> <tr> <td>2411(новая строка добавлена)</td> <td>в т. ч.: Текущий налог на прибыль</td> <td>-</td> <td>(26 818)</td> <td>(26 818)</td> </tr> <tr> <td>2412 (новая строка добавлена)</td> <td>в т. ч.: Отложенный налог на прибыль</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки	2410 (удалена строка)	Текущий налог на прибыль	(26 818)	26 818	-	2421(удалена строка)	в т. ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	454	(454)	-	2430 (удалена строка)	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-	2450 (удалена строка)	Изменение отложенных налоговых активов	-	-	-	2410 (новая строка добавлена)	Налог на прибыль	-	(26 818)	(26 818)	2411(новая строка добавлена)	в т. ч.: Текущий налог на прибыль	-	(26 818)	(26 818)	2412 (новая строка добавлена)	в т. ч.: Отложенный налог на прибыль	-	-	-
	Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки																																				
	2410 (удалена строка)	Текущий налог на прибыль	(26 818)	26 818	-																																				
	2421(удалена строка)	в т. ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	454	(454)	-																																				
	2430 (удалена строка)	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-																																				
	2450 (удалена строка)	Изменение отложенных налоговых активов	-	-	-																																				
	2410 (новая строка добавлена)	Налог на прибыль	-	(26 818)	(26 818)																																				
	2411(новая строка добавлена)	в т. ч.: Текущий налог на прибыль	-	(26 818)	(26 818)																																				
2412 (новая строка добавлена)	в т. ч.: Отложенный налог на прибыль	-	-	-																																					
События после отчетной даты																																									
21	Событий, существенно повлиявших на финансовое положение организации на момент сдачи финансовой отчетности, нет.																																								
22	Дивиденды за отчетный год на момент формирования отчетности не объявлены. В 2020 году было принято решение учредителями распределить чистую прибыль, полученную по итогам 2019 года в размере 100 000 тыс. руб.																																								

23	Событий после отчетной даты подлежащих оценке в денежном выражении у организации нет.			
Связанные стороны				
24	<p>MULTISOL EUROPE LIMITED (единственный учредитель) - осуществляет взносы в уставной капитал, осуществляет поставку товара;</p> <p>Морозов Максим Александрович - ключевой управленческий персонал, член совета директоров;</p> <p>Уве Шультке - член совета Директоров;</p> <p>Мартин Грэттон - член совета Директоров;</p> <p>Дэвид Гарнетт Хопкинсон - член совета Директоров;</p> <p>Олаф Вебер – член совета Директоров;</p> <p>Кевин Имонн Райт – член совета Директоров.</p> <p>ООО «БРЕННТАГ» - компания под общим контролем;</p> <p>MULTISOL HOLDINGS LIMITED – осуществляет контроль над Обществом;</p> <p>MULTISOL LIMITED – осуществляет контроль над Обществом;</p> <p>MULTISOL CHEMICALS LIMITED – осуществляет контроль над Обществом;</p> <p>MULTISOL GROUP LIMITED – осуществляет контроль над Обществом;</p> <p>Полный перечень связанных сторон на сайте бенефициарного владельца www.brenntag.com</p>			
25	Показатель		2020 год	2019 год
	Кредиторская задолженность на начало периода перед MULTISOL EUROPE LIMITED		8 260	108 353
	Сумма оплат в пользу MULTISOL EUROPE LIMITED за период		(986 544)	(1 182 056)
	Стоимость товаров, поставленных MULTISOL EUROPE LIMITED за период		953 147	1 105 508
	Эффект курсовых разниц за период		25 137	(23 544)
	Кредиторская задолженность MULTISOL EUROPE LIMITED на конец периода		-	8 260
	Показатель		2020 год	2019 год
	Кредиторская задолженность на начало периода перед ООО «БРЕННТАГ»		292 221	290 000
	Начислены проценты за период		26 150	26 150
	Уплачены проценты за период		(28 371)	(23 929)
	Кредиторская задолженность ООО «БРЕННТАГ» на конец периода		290 000	292 221
	26	<p>Заработная плата управленческого персонала за отчетный год составила: 15 847 тыс. руб., в том числе страховые взносы 2 227 тыс. руб. За 2019 год: 15 245 тыс. руб., в том числе страховые взносы 1 989 тыс. руб.</p> <p>По другим связанным сторонам операции за 2020 год отчетный год отсутствуют.</p> <p>По другим связанным сторонам стоимостная оценка по незавершенным операциям отсутствует.</p>		
27	<p>Организация подтверждает отсутствие у него бенефициарного владельца, в связи с отсутствием физического лица, обладающего 25%-ами в капитале, а также физического лица, контролирующего действия компании:</p>			
Основные средства				
28	<p>Балансовая стоимость основных средств: на 31.12.2020 г. – 15 297 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 13 693 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 23 041 тыс. руб.</p>			
29	Изменения стоимости ОС не было.			
30	В организации нет основных средств, на которых не начисляется амортизация.			
31	<p>Организацией получено в аренду офисное помещение по адресу: г.Москва, ул.Енисейская, д.1, стр.2. Годовая стоимость арендных платежей в 2020 году составила 2 687 тыс. руб., в 2019 году составила 2 584 тыс. руб., 2018 году составила 2 437 тыс. руб.</p>			
32	Основные средства, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, у организации отсутствуют.			
33	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящихся в процессе государственной регистрации, у организации отсутствуют.			
34	Изменений оценочных значений - сроков полезного использования либо ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования ОС, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период у организации нет.			
35	Изменений оценочных значений - сроков полезного использования либо ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования ОС, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за			

	будущие периоды, если оценка влияния изменения возможна, либо факт невозможности такой оценки - у организации нет.
36	Основных средств и иных внеоборотных активов, обремененных залогом, а также ограничения использования, возможности использования для ведения обычной деятельности, условий определения залоговой суммы - у организации нет.
Материально-производственные запасы	
37	Изменения способов оценки материально - производственных запасов в организации не было.
38	Переданных в залог материально - производственных запасов у организации нет.
39	Необходимость создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей у организации отсутствует.
Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	
40	Оценочные обязательства по оплачиваемым отпускам: на 31.12.2020 г. составили 2 052 тыс. руб., на 31.12.2019 г. составили 1 725 тыс. руб., на 31.12.2018 г. составили 2 057 тыс. руб.
41	Увеличение величины обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты) отсутствует.
42	Оценочное обязательство по оплачиваемым отпускам, в большей части, будет использовано в 2020 году.
43	Срок исполнения обязательств по оплачиваемым отпускам не может быть точно определен.
44	Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям у организации отсутствуют.
Расходы по обычным видам деятельности	
45	Себестоимость включает в себя фактическую себестоимость реализованных товаров, в 2020 г. она составила 1 013 184 тыс. руб., в 2019 г. - 1 280 374 тыс. руб. Величина коммерческих расходов составила в 2020 и 2019 г. 44 406 тыс. руб. и 54 647 тыс. руб. Данный показатель включает в себя следующие статьи затрат: - транспортные расходы в 2020 г. Составили 31 352 тыс. руб., в 2019 г. - 40 743 тыс. руб.; - сумма расходов на таможенное оформление в 2020 г. составила 2 782 тыс. руб., в 2019 г. - 3 507 тыс. руб.; - расходы на сертификаты, заключения в 2020 г. составили 459 тыс. руб., в 2019 г. - 203 тыс. руб.; - расходы на образцы в 2020 г. учтены в размере 6 893 тыс. руб., в 2019 г. - 6 276 тыс. руб.; - расходы лаборатории в 2020 г. составили 1 372 тыс. руб., в 2019 г. - 1 985 тыс. руб.; - командировочные расходы в 2020 г. составили 658 тыс. руб., в 2019 г. - 460 тыс. руб. - прочие расходы в 2020 г. составили 890 тыс. руб., в 2019 г. - 1 473 тыс. руб. Управленческие расходы в 2020 г. составили 66 128 тыс. руб., в 2019 г. - 64 520 тыс. руб. Основными статьями затрат являются показатели, указанные ниже: - оплата труда в 2020 г. составила 38 795 тыс. руб., в 2019 г. - 35 037 тыс. руб. - страховые взносы в 2020 г. учтены в сумме 7 388 тыс. руб., в 2019 г. - 6 502 тыс. руб.; - амортизация в 2020 г. составила 7 753 тыс. руб., в 2019 г. - 11 773 тыс. руб. - аренда офиса в 2020 г. равна 2 687 тыс. руб., в 2019 г. - 2 584 тыс. руб. - прочие расходы в 2020 г. и 2019 г. составили 9 505 тыс. руб. и 8 624 тыс. руб.
Расчеты по налогу на прибыль	
45	Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по состоянию на отчетную дату и дату составления отчетности отсутствуют.
45	Задолженность по налогу на прибыль на конец 2020 года составила 2 178 тыс. руб. На 31.12.2019 год составила 5 440 тыс. руб.
46	Налог на прибыль за 2020 год равен 41 464 тыс. руб., за 2019 г. - 26 818 тыс. руб.
47	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль за 2020 год составляет 35 720 тыс. руб., за 2019 год составляет 26 364 тыс. руб.
48	Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, не повлияли на расчет налога на прибыль текущего года.
49	Изменения налоговых ставок по сравнению с предыдущим годом не было.
50	Списание сумм отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием объекта актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства у организации не было.
51	Доходов не учтенных при исчислении прибыли за отчетный год у компании нет.
52	Прочие расходы, не зачисленные на счет прибылей за отчетный год у компании отсутствуют.
53	Доход для целей налогообложения в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020 год составил 207 320 тыс. руб. (доход для целей налогообложения в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации по налогу на прибыль за 2019 год составил 134 090 тыс. руб.).

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 41 464 тыс. руб. (сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2019 год составила 26 818 тыс. руб.).

Отраженная в отчете о финансовых результатах сумма текущего налога на прибыль сформирована следующим образом:

п/п	Наименование	Строка ОФР	2020 тыс. руб.	2019 тыс. руб.
1	Условный расход (доход) по налогу на прибыль		35 720	26 364
2	Постоянный налоговый расход (ПНР) за период,		(5 744)	454
3	в том числе:			
	Затраты не принимаемые в целях Н.У.		(4 784)	(499)
	НДС не принимаемый в целях Н.У		(895)	(21)
	Оценочные обязательства		(65)	66
4	Постоянный налоговый доход (ПНД) за период		-	-
5	в том числе:			
6	Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП <i>[взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]</i>	2410	(41 464)	(26 818)
7	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)		207 320	134 090
8	Ставка по налогу на прибыль		20%	20%
9	Текущий налог на прибыль за отчетный год	2411	(41 464)	(26 818)
10	Отложенный налог на прибыль, в том числе:	2412	-	-
11	Изменение отложенных налоговых активов за период		-	-
12	Изменение отложенных налоговых обязательств за период		-	-

В течение отчетного периода возникли следующие временные и постоянные разницы, повлиявшие на текущий налог на прибыль отчетного периода.

Наименование	31.12.2019	Возникло	Погашено	Списано	31.12.2020
Временные разницы					
Вычитаемые временные разницы (ОНА), всего	-	-	-	-	-
Убытки	-	-	-	-	-
Постоянные разницы					
Разницы, образующие постоянный налоговый расход (ПНР), всего	*	-	*	*	*
Разницы, образующие постоянный налоговый доход (ПНД), всего	*	5 744	*	*	*
Суммы восстановленного резерва под снижение стоимости товара (не начисляется в налоговом учете)	*	-	*	*	*

54

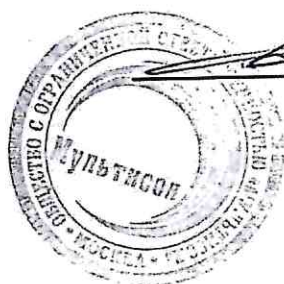
Временные и постоянные разницы за 2019 год

Наименование	31.12.2018	Возникло	Погашено	Списано	31.12.2019
Временные разницы					
Вычитаемые временные разницы (ОНА), всего	-	-	-	-	-
Убытки	-	-	-	-	-
Постоянные разницы					
Разницы, образующие постоянный налоговый расход (ПНР), всего	*	-	*	*	*
Разницы, образующие постоянный налоговый доход (ПНД), всего	*	454	*	*	*
Суммы восстановленного резерва под снижение стоимости товара (не начисляется в налоговом учете)	*	-	*	*	*
Дебиторская задолженность					
55	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода отсутствует.				
56	За отчетный год списанной задолженности нет.				
57	Просроченной или нереальной к взысканию задолженности нет.				
58	Вся дебиторская задолженность на конец отчетного периода краткосрочная.				
Кредиторская задолженность					
59	Просроченной кредиторской задолженности нет.				
60	Вся кредиторская задолженность на конец отчетного периода краткосрочная.				
Курсовые разницы					
61	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте за год: 9 621 тыс. руб. (доход). В 2019 году составила 8 811 тыс. руб. (доход).				
62	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях за год: 2 841 тыс. руб. (доход) В 2019 году составила 4 389 тыс. руб. (доход).				
63	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации отсутствует.				
64	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на 31.12.2020: Евро - 90,6824, Доллар США - 73,8757, на 31.12.2019: Евро - 69,3406, Доллар США 61,9057.				
Прочие доходы и расходы					
65	Статьи прочих доходов			За 2020 год	За 2019 год
	Доход от курсовых разниц			36 004	-
	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса			951	-
	Прочие			891	685
	ИТОГО			37 846	685
66	Статьи прочих расходов			За 2020 год	За 2019 год
	Возмещение внутрикорпоративных расходов без документов			20 464	-
	НДС не принимаемый в целях Н.У			4 474	105
	Прочие			1 493	637
	Транспортные услуги			1 271	274
	Страхование			1 207	1 468
	Прочие расходы не принимаемые в НУ			645	465
	Валютный контроль			509	613
	Списание материалов			331	289
	Расход от курсовых разниц			-	21 322
	Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса			-	3 381
ИТОГО			30 394	28 553	

Финансовые вложения	
67	10.12.2015 года организацией выдан заем на сумму 150 000 тыс. руб. под 12% годовых до 01.11.2017, с 01.11.2017 процентная ставка составила 9,5 % годовых с ежемесячной выплатой начисленных процентов. В 2018 году выданы займы на сумму 140 000 тыс. руб. под 8,5 % годовых.
Существенные ошибки	
68	Существенных ошибок в отчетном периоде нет.
Прочая информация по отчетности	
69	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в организации отсутствуют.
70	Любые выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей у организации отсутствуют.
71	Полученного в залог имущества за отчетный период у компании нет.
72	Выданных векселей у компании нет.
73	Денежных средств недоступных для использования у компании нет.
74	Средств в аккредитивах у организации нет.
75	Величина чистых активов на конец отчетного периода 759 187 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 722 050 тыс. руб., на 31.12.2018 г – 717 038 тыс. руб.
76	Сумма денежных средств в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств идентична и на 31.12.2020 составляет 303 718 тыс. руб., на 31.12.2019 составляет 186 948 тыс. руб., на 31.12.2018 г. составляет 28 714 тыс. руб..
77	При заполнении Отчета о движении денежных средств за 2020 и 2019 год суммы поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, указаны без учета налога на добавленную стоимость.
78	Наибольшие суммы кредиторской задолженности на 31.12.2020 перед компаниями: Завод присадок и реагентов – 15 276 тыс. руб. Наибольшие суммы кредиторской задолженности на 31.12.2019 перед компаниями: Multisol Europe Limited – 8 260 тыс. руб.
79	Сумма выручка от основного вида деятельности за 2020 год составила 1 268 716 тыс. руб., за 2019 год составила 1 533 077 тыс. руб..
80	Финансовые риски: В процессе ведения деятельности могут возникнуть следующие риски: - риск снижения курса рубля к курсу евро, так как Общество импортирует товар из-за рубежа (Великобритания) и покупает иностранную валюту (евро) для осуществления платежей за товар. - некоторая часть дебиторской и кредиторской задолженности Общества, выражена в иностранных валютах и подвержена валютному риску. Указанные операции выражены в евро.
81	Рыночные риски: Ухудшение экономической ситуации в 2020 году сказалось на росте операционных показателей Общества. Общество не может достоверно оценить влияние негативного изменения макроэкономических условий в текущем периоде. Руководство считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса в сложившихся обстоятельствах.
82	Правовые риски: Общество является участником внешнеэкономической деятельности. В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния, являются, по мнению Общества, незначительными. Общество строит свою деятельность на основе строгого соответствия налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулирующими органами в вопросах правоприменительной практики.
83	В состав Пояснений к бухгалтерской отчетности включены следующие приложения: Пояснения 1. Основные средства. Пояснения 2. Запасы. Пояснения 3. Дебиторская и кредиторская задолженность. (Обороты в пояснениях к бухгалтерской отчетности показаны свернуто.) Пояснения 4. Финансовые вложения. Пояснения 5. Затраты на продажу. Пояснения 6. Оценочные обязательства.

Руководитель

01.03.2021 г.



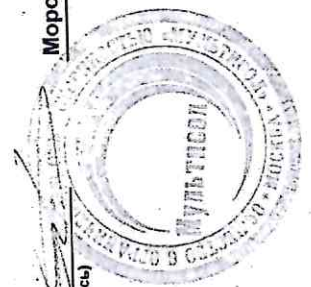
Морозов Максим Александрович

1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в том числе:	5200	за 2020 г.	42 558	(28 865)	9 357	(525)	525	(7 753)	-	-	51 390	(36 093)
	5210	за 2019 г.	40 184	(17 143)	2 425	(51)	51	(11 773)	-	-	42 558	(28 865)
Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	2 300	(2 217)	189	(399)	399	(107)	-	-	2 090	(1 925)
	5211	за 2019 г.	2 204	(2 091)	96	-	-	(126)	-	-	2 300	(2 217)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	17 261	(11 687)	-	(38)	38	(3 038)	-	-	17 223	(14 688)
	5212	за 2019 г.	14 932	(6 919)	2 329	-	-	(4 769)	-	-	17 261	(11 687)
Транспортные средства	5203	за 2020 г.	20 998	(13 161)	9 168	-	-	(4 540)	-	-	30 167	(17 701)
	5213	за 2019 г.	20 998	(6 351)	-	-	-	(6 810)	-	-	20 998	(13 161)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020 г.	1 999	(1 799)	-	(88)	88	(68)	-	-	1 911	(1 779)
	5214	за 2019 г.	2 050	(1 782)	-	(51)	51	(68)	-	-	1 999	(1 799)
Учено в составе доходных вложений в материальные в том числе:	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Морозов Максим Александрович
(расшифровка подписи)



01 марта 2021 г.

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по	5240	за 2020 г.	-	9 357	-	(9 357)	-
	5250	за 2019 г.	-	2 521	(96)	(2 425)	-
в том числе:							
Ноутбук Dell XPS 15 (i99980HK)	5241	за 2020 г.	-	147	-	(147)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Land Rover Range Rover VIN: SALGA2B16MAA428502	5242	за 2020 г.	-	9 168	-	(9 168)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG NanoCell 55SM8200PLA	5243	за 2020 г.	-	42	-	(42)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
МФУ Canon iR C3025i (1567V007) A3 color APD 15/25ppm	5244	за 2020 г.	-	176	80	(96)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пьедестал Canon Type-S2 C35xx/C30xx (2291C002)	5245	за 2020 г.	-	16	16	-	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Прибор для авт. определения температуры Herzog HCR 852	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	2 329	-	(2 329)	-

Руководитель

Морозов Максим Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства,	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства,	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства,	5283	10	10	10
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 Морозов Максим
 Александрович
 (расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.

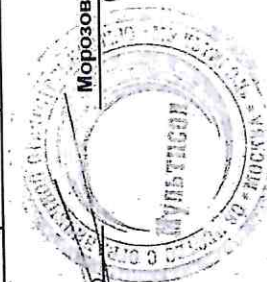
2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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 2020 г.	27 644	-	1 052 184	(1 060 206)	-	-	X	19 622	-
	5420	за 2019 г.	76 916	-	1 287 500	(1 336 771)	-	-	X	27 644	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	31	-	2 516	(2 543)	-	-	-	4	-
	5421	за 2019 г.	4	-	1 778	(1 751)	-	-	-	31	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	27 613	-	1 005 263	(1 013 258)	-	-	22 076	19 618	-
	5423	за 2019 г.	76 912	-	1 231 075	(1 280 374)	-	-	6 416	27 613	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	44 406	(44 406)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	54 647	(54 647)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета,	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Морозов Максим Александрович
(расшифровка подписи)



01 марта 2021 г.

3. Дебиторская и кредиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

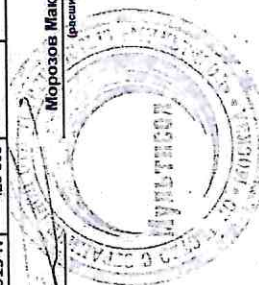
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянутой к оплате процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и авансы выданные	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020 г.	262 166	-	87 534	-	(196 242)	-	-	-	-	-	-	153 458
	5530	за 2019 г.	429 608	-	7 632	-	(175 074)	-	-	-	-	-	-	262 166
в том числе: Расчеты с покупателями и авансы выданные	5511	за 2020 г.	261 595	-	52 005	-	(178 817)	-	-	-	-	-	-	134 783
	5531	за 2019 г.	423 338	-	7 330	-	(175 074)	-	-	-	-	-	-	261 594
	5512	за 2020 г.	571	-	241	-	(143)	-	-	-	-	-	-	669
	5532	за 2019 г.	270	-	302	-	(17 282)	-	-	-	-	-	-	572
	5513	за 2020 г.	-	-	35 288	-	-	-	-	-	-	-	-	18 006
Прочая	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	262 166	-	87 534	-	(196 242)	-	-	-	-	-	-	153 458
Итого	5520	за 2019 г.	429 608	-	7 632	-	(175 074)	-	-	-	-	-	262 166	

Руководитель

Морозов Максим Александрович

(расшифровка подписи)

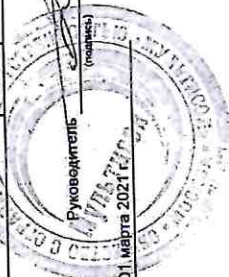
01 марта 2021 г.



3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности
Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	58 921	(385)	-	(35 218)	-	-	-	-	-	23 318	
	5580	за 2019 г.	130 235	45 702	-	(117 016)	-	-	-	-	-	58 921	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	9 699	165	-	(9 574)	-	-	-	-	-	290	
	5581	за 2019 г.	108 623	9 699	-	(108 623)	-	-	-	-	-	9 699	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	23 217	-598 000	-	(7 941)	-	-	-	-	-	14 678	
	5582	за 2019 г.	23 217	23 217	-	-	-	-	-	-	-	23 217	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	26 005	48	-	(17 703)	-	-	-	-	-	8 350	
	5583	за 2019 г.	21 612	12 786	-	(8 393)	-	-	-	-	-	26 005	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2020 г.	58 921	(385)	-	(35 218)	-	-	-	X	X	23 318	
	55570	за 2019 г.	130 235	45 702	-	(117 016)	-	-	-	X	X	58 921	

Руководитель
Александрович
(инициалы)



01 марта 2021 г.

4. Финансовые вложения
4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка		первоначальная стоимость	накопленная коррективировка			
		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)								
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	290000	-	-	-	-	-	290000	-
	5311	за 2019 г.	290000	-	-	-	-	-	290000	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	290000	-	-	-	-	-	290000	-
	5312	за 2019 г.	290000	-	-	-	-	-	290000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2020 г.	290000	-	-	-	-	-	290000	-
	5310	за 2019 г.	290000	-	-	-	-	-	290000	-

Руководитель

01 марта 2021 г.

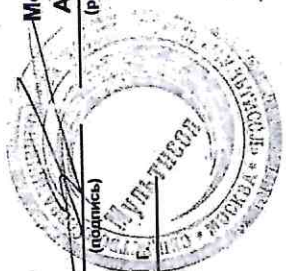
Морозов Максим Александрович
(расшифровка подписи)



5. Затраты на продажу

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 015 470	1 281 835
Расходы на оплату труда	5620	38 795	35 037
Отчисления на социальные нужды	5630	7 388	6 502
Амортизация	5640	7 753	11 773
Прочие затраты	5650	54 311	64 393
Итого по элементам	5660	1 123 717	1 399 540
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 123 717	1 399 540

Руководитель  Морозов Максим
Александрович
(расшифровка подписи)



01 марта 2021 г.

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 725	1 209	-	(883)	2 052
в том числе:						
Резерв на неиспользованные отпуска	5701	1 725	1 209	-	(883)	2 052

Руководитель

Морозов Максим
Александрович
(расшифровка подписи)

01 марта 2021 г.

