

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ за 2020 г.

1. Краткая характеристика деятельности

Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Технополис «Новая Тура»
Краткое наименование	ООО «Управляющая компания «Технополис «Новая Тура»
ИНН	1655228689
Основной вид деятельности	Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом
ОКПО	30384216
Юридический адрес	420012, Татарстан Респ., Казань г., Некрасова ул., д.21, 3 этаж, ком.10
Фактический адрес	420012, Татарстан Респ., Казань г., Некрасова ул., д.21, 3 этаж, оф.38

Обособленные подразделения

№ п/п	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Обособленное подразделение	РФ, Татарстан Респ., Зеленодольский муниципальный район, «МО» город Зеленодольск, Технополис «Новая Тура»	нет

Численность работающих

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2019	Среднегодовая численность работающих на 31.12.2020
1 (Один) человек	6 (Шесть) человек

Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2020 год.

Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2020 году отсутствовали.

Изменения в учетную политику на 2020 год не вносились.

Услуги по сдаче в аренду нежилых помещений не являются энергоемкими, энергия потребляется для освещения нежилых помещений, стоимость затрат без НДС составила 22 591 тыс. руб.

Информация об органах управления Общества

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Розовски Александр действует на основании решения учредителя от 22 января 2019 г. Полномочия Генерального директора определяются Уставом.

Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Сведения об учетной политике организации

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Первоначальная стоимость нематериальных активов Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования, устанавливаемого приказом.

Материально-производственные запасы принимаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Финансовые вложения при их выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

☐ при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

☐ при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Выручка признается Обществом по методу начисления.

Депозиты денежных средств, сроком возврата менее 3-х месяцев после отчетной даты, отражаются в составе «Денежных средств и денежных эквивалентов»

Вступительные и сравнительные данные

Бухгалтерский баланс

ОС, предназначенные для передачи в аренду, отражены в составе ОС как в балансе, так и в пояснениях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за вычетом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Отчет о движении денежных средств

Поступления денежных средств от сдачи имущества в аренду отражены в составе поступлений от продажи продукции, товаров, работ и услуг.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2020 г. и составившего 73,8757 руб. за 1 доллар США.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов в следующих размерах:

на доходы: 2 441 206 тыс. рублей

на расходы: 3 445 658 тыс. рублей

Данные за 2019 год:

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2019 г. и составившего 61,9057 руб. за 1 доллар США.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов в следующих размерах:

на доходы: 2 023 192 тыс. рублей

на расходы: 1 381 375 тыс. рублей

2.2 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов

табл. 2.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	338	(214)	-	-	-	(34)	-	-	-
	5110	за 2019 г.	338	(180)	-	-	-	(34)	-	-	-
в том числе:											
	5101	за 2020 г.	338	(214)	-	-	-	(34)	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5111	за 2019 г.	338	(180)	-	-	-	(34)	-	-	-

табл. 2.2

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

табл. 2.3

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

Наличие и движение результатов НИОКР

табл. 2.4

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3 Основные средства

табл. 2.5

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	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	3 100 526	(1 273 776)	-	(3 469)	3 469	(219 167)	-	3 097 057	(1 489 473)
	5210	за 2019г.	3 100 526	(1 044 944)	-	-	-	(228 832)	-	3 100 526	(1 273 776)
Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	10 277	(9 376)	-	-	-	(402)	-	10 277	(9 778)
	5211	за 2019г.	10 277	(8 838)	-	-	-	(538)	-	10 277	(9 378)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	35 421	(30 514)	-	-	-	(3 824)	-	35 421	(34 338)
	5212	за 2019г.	35 421	(23 823)	-	-	-	(6 690)	-	35 421	(30 514)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	3 469	(3 377)	-	(3 469)	3 469	(92)	-	-	-
	5213	за 2019г.	3 469	(3 101)	-	-	-	(276)	-	3 469	(3 377)
Сооружения	5204	за 2020г.	645 630	(327 606)	-	-	-	(55 032)	-	645 630	(382 639)
	5214	за 2019г.	645 630	(265 780)	-	-	-	(61 826)	-	645 630	(327 606)
Здания	5205	за 2020г.	2 405 374	(902 566)	-	-	-	(159 809)	-	2 405 374	(1 062 375)
	5215	за 2019г.	2 405 374	(743 072)	-	-	-	(159 494)	-	2 405 374	(902 566)
Офисное оборудование	5206	за 2020г.	355	(337)	-	-	-	(8)	-	355	(344)
	5216	за 2019г.	355	(329)	-	-	-	(8)	-	355	(337)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Незавершенные капитальные вложения

табл. 2.6

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			На конец периода
			На начало года	затраты за период	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-
Операции по приобретению основных средств	5241	за 2020 г.	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по модернизации и т.п. основных средств	5242	за 2020 г.	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-

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

табл. 2.7		за 2020 г.		за 2019 г.	
Наименование показателя	Код				
Увеличение стоимости объектов основных средств в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в том числе:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

табл. 2.8		за 2020 г.		за 2019 г.		за 2018 г.	
Наименование показателя	Код	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 339 232	1 506 321	1 662 302	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-	-	-	-

2.4 Материально – производственные запасы

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступлен ия 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.	704		514	(496)	-	-	-	722	-	
	5420	за 2019 г.	722		278	(296)	-	-	-	704	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие	5401	за 2020 г.	677	-	473	(472)	-	-	-	678	-	
	5421	за 2019 г.	678	-	267	(268)	-	-	-	677	-	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для	5407	за 2020 г.	27	-	41	(24)	-	-	-	44	-	
	5427	за 2019 г.	44	-	11	(28)	-	-	-	27	-	

Запасы в залоге

табл. 2.10

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

2.5. Финансовые вложения (тыс. руб.)

табл. 2.11

Группа (вид)	За 2020 год			За 2019 год		
	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	Изменение в отчетном периоде
Долгосрочные займы	1 314 566	1 568 748	254 182	1 568 769	1 314 566	(254 203)
Краткосрочные займы	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	1 314 566	1 568 748	254 182	1 568 769	1 314 566	(254 203)

2.6 Займы, кредиты и прочие обязательства

Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

На 31 декабря 2020 г. отсутствуют суммы займов и кредитов невыбранные по условиям договоров.

табл. 2.12

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Долгосрочные займы	2020	0	14 915	14 915	2023
	2019	-	-	-	-
В том числе проценты по займам отражаемые в составе краткосрочной задолженности	2020	0	668	668	2023
	2019	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	2020	7 139 827	1 712 328	8 852 155	2023
	2019	8 031 434	(891 607)	7 139 827	2023
В том числе проценты по кредитам отражаемые в составе краткосрочной задолженности	2020	2 934	335 433	338 367	каждого 28 числа последнего месяца квартала
	2019	3 299	(365)	2 934	каждого 28 числа последнего месяца квартала
ИТОГО	2020	7 139 827	1 727 243	8 867 070	
	2019	8 031 434	(891 607)	7 139 827	

Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций
Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, тыс руб.

табл. 2.13

Вид	Сумма затрат	
	2020 год	2019 год
Прочие расходы	-	-
Инвестиционные активы	-	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-	-

2.7. Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 года – 0 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2019 года – 0 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 года не создавался.

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2019 года не создавался.

Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2020 года не создавался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2019 года не создавался.

Величина и движение других оценочных резервов

табл. 2.14

Вид актива, по которому создается резерв	Период	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Резерв на оплату отпусков	2020	90	0	0	90
	2019	9	81	0	90
Резерв предвиденных расходов	2020	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-

2.8. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами – не имеется

2.9. Государственная помощь - отсутствует

3. Информация о связанных сторонах

табл. 3.1

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида в 2020 году
Компания с ограниченной ответственностью «Боналида ЛТД» (НЕ 362034)	Единственный участник	отсутствуют	
Генеральный директор Розовски Александр		отсутствуют	

Информация о вознаграждениях ключевому управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор.

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала за 2020 год составили 2 040 тыс. руб

Сумма страховых взносов за 2020 год составила 12 тыс. руб.

Данные за 2019 год:

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала за 2019 год составила 2 544 тыс. руб

Сумма страховых взносов за 2019 год составила 165 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения по окончании трудовой деятельности и вознаграждения по договорам негосударственного пенсионного обеспечения не выплачиваются.

4. События после отчетной даты

В конце 2019 года стали поступать первые сообщения из Китая о случаях заражения новым вирусом КОВИД-19 (Коронавирус).

Глобальная экономика, а также прогнозы подверглись негативному влиянию. На момент выпуска данной финансовой отчетности текущая ситуация все еще является динамичной и в настоящем не было обнаружено существенного влияния на продажи или цепочку поставок Компании.

Ситуация не оказывает влияние на деятельность Компании. Руководство будет продолжать следить за потенциальным воздействием и принимать все возможные меры для смягчения любых последствий.

5. Совместная деятельность

Совместной деятельности – не имеется

6. Расчеты по налогу на прибыль

Условный доход (расход)

табл. 6.1

Период	Прибыль/убыток до налогообложения	Ставка налога на прибыль	Сумма
2020	(1 352 416)	20,00%	(270 483)
2019	467 325	20,00%	93 465

Отложенные налоговые активы образовались за счет убытка текущего налогового периода и убытков прошлых лет.

Отложенные налоговые обязательства образовались в результате разницы в амортизации для целей бухгалтерского и налогового учета.

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

табл. 7.1

Денежные средства и денежные эквиваленты	2020 год	2019 год
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-	-
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	1242	1371
Средства на счетах в иностранной валюте	-	2643
Депозиты до востребования	-	-
Средства на карточных счетах	-	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	1242	4014

8. ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов

табл. 8.1

Выручка от реализации	Сумма выручки		Сумма расходов	
	2020 г.	2019 г.	2020 г.	2019 г.
выручка от сдачи в аренду основных средств	289 408	435 325	345 334	347 345

Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

табл. 8.2

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2020 год	2019 год
Курсовые разницы	2 441 206	2 023 192
Резервы по сомнительным долгам	0	0
Прочие доходы	11 478	6 306
ИТОГО	2 452 684	2 029 498

Прочие расходы	Сумма расхода	
	2020 год	2019 год
Курсовые разницы	3 445 658	1 381 375
Резервы по сомнительным долгам	0	-
Прочие расходы	23 489	26 405
ИТОГО	3 469 147	1 407 780

Затраты на производство

табл. 8.3

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Материальные затраты	26 646	32 616
Расходы на оплату труда	5 598	2 544
Отчисления на социальные нужды	1 091	165
Амортизация	219 201	228 832
Прочие затраты	92 798	83 188
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	345 334	347 345

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		восста-новление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	594 367	0	0	258 430	0	0	0	852 797	0
	5521	за 2019 г.	528 620	0	0	65 747	0	0	0	594 367	0
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	594 367	-	-	258 430	-	-	-	852 797	-
Прочая - задолженность по начисленным процентам по выданным займам	5524	за 2019 г.	528 620	-	-	65 747	-	-	-	594 367	-
	5505	за 2020 г.	0	0	-	0	0	0	0	0	0
	5525	за 2019 г.	0	0	-	0	0	0	0	0	0
	5510	за 2020 г.	18 052	0	118 892	-	(17 400)	(565)	0	118 979	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019 г.	79 936	0	17 362	0	(79 246)	0	0	79 936	-
	5511	за 2020 г.	13 035	0	109 920	0	(12 470)	(565)	0	109 920	-
Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5531	за 2019 г.	33 784	0	12 434	0	(33 183)	0	0	13 035	-
	5512	за 2020 г.	339	0	8 828	0	(274)	0	0	8 893	-
	5532	за 2019 г.	3 517	0	272	0	(3 450)	0	0	339	-
	5513	за 2020 г.	4 678	0	144	0	(4 656)	0	0	166	-
Прочая	5533	за 2019 г.	42 635	0	4 656	0	(42 613)	0	0	4 678	-
	5500	за 2020 г.	612 419	0	118 892	258 430	(17 400)	(565)	0	971 776	-
Итого	5520	за 2019 г.	608 556	0	17 362	65 747	(79 246)	0	0	612 419	-

Просроченная дебиторская задолженность

табл. 9.2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Долгосрочные заемные средства - кредиты и займы, по состоянию на 31.12.2020 г. составляют 8 528 035 тыс.руб., на 31.12.2019 г. 7 139 893 тыс.руб.
Краткосрочные заемные средства - проценты по кредитам и займам, по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 339 034 тыс.руб., на 31.12.2019 г. 2 934 тыс.руб.

табл. 9.3

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
всего	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 2020 г.	27 760	44 420	-	(27 661)	-	44 519
всего	5580	за 2019 г.	30 952	25 429	-	(28 621)	-	27 760
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	7 433	15 574		(7 334)		15 673
	5581	за 2019 г.	13 343	6 160	-	(12 070)	-	7 433
авансы полученные	5562	за 2020 г.	1 058	302		(1 058)		302
	5582	за 2019 г.	1 058	0	-	0	-	1 058
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	19 260	28 540		(19 260)		28 540
	5583	за 2019 г.	16 188	19 260	-	(16 188)	-	19 260
прочая	5566	за 2020 г.	9	4		(9)		4
	5586	за 2019 г.	363	9	-	(363)	-	9
Итого	5550	за 2020 г.	27 760	44 420		(27 661)		44 519
	5570	за 2019 г.	30 952	25 429	-	(28 621)	-	27 760

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет

11. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

Обеспечения выданные под собственные обязательства

табл. 11.1

Характер обязательства	Организация, в чью пользу выдано обеспечение	Срок действия	Сумма выданного обеспечения		
			31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Обеспечение выданное на основании договоров залога (по залоговой стоимости предмета залога), в т.ч.:					
	ПАО "Сбербанк"	28 марта 2023	2 890 408	4 524 261	4 524 261
Залог объектов основных средств	ПАО "Сбербанк"	28 марта 2023	2 656 204	4 055 853	4 055 853
Залог прав аренды земельных участков	ПАО "Сбербанк"	28 марта 2023	234 204	468 408	468 408

12. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств по строке 4119 Прочие поступления отражены: 1) 44 тыс.руб. полученные проценты по депозитам; 2) 8 тыс.руб. возврат излишне уплаченных денежных средств от поставщиков .

По строке 4129 Прочие платежи отражены: 1) 18 730 тыс.руб. - денежные потоки по налогу на добавленную стоимость (поступления от покупателей и заказчиков, платежи поставщикам и подрядчикам, платежи в бюджет) отражены свернуто; 2) 2 286 тыс.руб. - результат от продажи (покупки) валюты; 3) 2 494 тыс.руб. - оплата государственных пошлин за рассмотрение исков, возврат платежей, оплаченных третьим лицом по нашим письмам.

13. Основные факторы рисков

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран.

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда. При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов. В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Общество подвержено кредитному риску, то есть риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность.

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

14. Прочая информация

У Общества отсутствует бенефициарный владелец, как он определен в ст. 3 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".

Конечным собственником является публичное иностранное юридическое лицо акции, которого размещены на Кипрской фондовой бирже .

У Общества на 31.12.2020г. отрицательные чистые активы в размере 3 778 317 тыс. руб. Единственный участник Общества компания с ограниченной ответственностью «Боналида ЛТД» извещен о текущем положении дел и намерен обеспечить финансовую поддержку Общества в случае необходимости. В Обществе разрабатываются меры по предотвращению возникновения дальнейших убытков.

Планируется уменьшение статей затрат, снижение издержек на коммунальные платежи, контроль за потреблением энергоресурсов. Для увеличения выручки, планируются работы по заполнению свободных помещений и привлечению новых арендаторов. Планируется продажа воды подключенному абоненту по утвержденным тарифам на холодное водоснабжение.

По обычным видам деятельности от сдачи в аренду основных средств у Общества предыдущие три года был положительный финансовый результат, в 2020 г. получился убыток. В 2018 г. убыток образовался за счет курсовых разниц по полученным кредитам, в 2019 г. прибыль - за счет положительных курсовых разниц по полученным кредитам. В 2020 г. убыток образовался за счет отрицательных курсовых разниц по полученным кредитам, а также по основной деятельности - по сдаче в аренду основных средств.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Розовски А.

Болгарова А.Н.

15.03.2021



16