

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|-----------------------------|--|---------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния | Поступило | Выбыло | | начислено амортиза- ции | убыток от обесцене- ния | Переоценка | | первоначальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния | | | Первоначальная стоимость | Накоплен- ная аморти- зация | | |
| Нематериальные активы - всего в том числе: | 5100 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Гулевич Олег Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------|--|
| | | | Период | | На начало года | | Выбыло объектов | | Переоценка | | На конец периода | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 5 220 | (124) | 38 162 | (158) | 53 | (5 231) | - | - | 43 224 | (5 302) | | |
| | 5210 | за 2019г. | - | - | 5 220 | - | - | (124) | - | - | 5 220 | (124) | | |
| Здания | 5201 | за 2020г. | 4 290 | - | - | - | - | (858) | - | - | 4 290 | (858) | | |
| | 5211 | за 2019г. | - | - | 4 290 | - | - | - | - | - | 4 290 | - | | |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2020г. | 930 | (124) | 941 | (120) | 53 | (687) | - | - | 1 751 | (759) | | |
| | 5212 | за 2019г. | - | - | 930 | - | - | (124) | - | - | 930 | (124) | | |
| Транспортные средства | 5203 | за 2020г. | - | - | 28 214 | - | - | (2 943) | - | - | 28 214 | (2 943) | | |
| | 5213 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5204 | за 2020г. | - | - | 7 313 | (38) | 1 | (690) | - | - | 7 275 | (689) | | |
| | 5214 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Сооружения | 5205 | за 2020г. | - | - | 1 331 | - | - | (35) | - | - | 1 331 | (35) | | |
| | 5215 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Другие виды основных средств | 5206 | за 2020г. | - | - | 362 | - | - | (17) | - | - | 362 | (17) | | |
| | 5216 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5230 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| в том числе: | 5221 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5231 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |

2.2. 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 приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | - | 38 395 | - | (38 162) | 233 |
| | 5250 | за 2019г. | - | 5 220 | - | (5 220) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Здания | 5241 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2019г. | - | 4 290 | - | (4 290) | - |
| Офисное оборудование | 5242 | за 2020г. | - | 941 | - | (941) | - |
| | 5252 | за 2019г. | - | 930 | - | (930) | - |
| Транспортные средства | 5243 | за 2020г. | - | 28 214 | - | (28 214) | - |
| | 5253 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5244 | за 2020г. | - | 7 546 | - | (7 313) | 233 |
| | 5254 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Сооружения | 5245 | за 2020г. | - | 1 331 | - | (1 331) | - |
| | 5255 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 5246 | за 2020г. | - | 362 | - | (362) | - |
| | 5256 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. 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, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| 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 | 30 263 | 3 722 | - |
| 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 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Гулевич Олег Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | 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 | 5301 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | 5 575 | - | - | - | - | 5 575 | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2020г. | - | - | 5 575 | - | - | - | - | 5 575 | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 5300 | за 2020г. | - | - | 5 575 | - | - | - | - | 5 575 | - |
| | 5310 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | | | | | | | | | | | |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Гулевич Олег Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | 44 738 | - |
| в том числе: | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5441 | - | 32 520 | - |
| Товары для перепродажи | 5442 | - | 11 023 | - |
| Прочие запасы и затраты | 5443 | - | 1 195 | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Гулевич Олег Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. 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) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 181 055 | (1 490) | 110 887 | 186 | (180 844) | - | 1 490 | - | - | - | 111 285 | (4 541) |
| | 5530 | за 2019г. | - | - | 181 055 | - | - | - | - | - | - | - | 181 055 | (1 490) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 136 932 | (1 490) | 29 123 | - | (136 932) | - | 1 490 | - | - | - | 29 123 | (4 541) |
| | 5531 | за 2019г. | - | - | 136 932 | - | - | - | - | - | - | - | 136 932 | (1 490) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 36 815 | - | 69 620 | - | (36 815) | - | - | - | - | - | 69 620 | - |
| | 5532 | за 2019г. | - | - | 36 815 | - | - | - | - | - | - | - | 36 815 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 5514 | за 2020г. | 6 945 | - | 8 070 | - | (6 923) | - | - | - | X | X | 8 092 | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | 6 945 | - | - | - | - | - | X | X | 6 945 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 5515 | за 2020г. | 34 | - | 14 | - | (34) | - | - | - | X | X | 14 | - |
| | 5535 | за 2019г. | - | - | 34 | - | - | - | - | - | X | X | 34 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5516 | за 2020г. | 330 | - | 3 886 | 186 | (141) | - | - | - | X | X | 4 262 | - |
| | 5536 | за 2019г. | - | - | 330 | - | - | - | - | - | X | X | 330 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 5517 | за 2020г. | - | - | 55 | - | - | - | - | - | X | X | 55 | - |
| | 5537 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5518 | за 2020г. | - | - | 118 | - | - | - | - | - | X | X | 118 | - |
| | 5538 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 181 055 | (1 490) | 110 887 | 186 | (180 844) | - | 1 490 | X | X | X | 111 285 | (4 541) |
| | 5520 | за 2019г. | - | - | 181 055 | - | - | - | - | X | X | X | 181 055 | (1 490) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| 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 | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 8 196 | 3 655 | 58 016 | 56 526 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 8 125 | 3 583 | 58 016 | 56 526 | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 5544 | 55 | 55 | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5545 | 16 | 16 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---------------------|--|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | 24 077 | - | - | - | - | - | - | 24 077 |
| | 5571 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020г. | - | 13 457 | - | - | - | - | - | - | 13 457 |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Арендные обязательства | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | 10 620 | - | - | - | - | X | X | 10 620 |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 513 488 | 88 744 | 108 | (513 488) | - | - | - | - | 88 853 |
| | 5580 | за 2019г. | - | 513 367 | 121 | - | - | - | - | - | 513 488 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 432 135 | 12 793 | - | (432 135) | - | - | - | - | 12 793 |
| | 5581 | за 2019г. | - | 432 135 | - | - | - | - | - | - | 432 135 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 22 119 | 63 730 | - | (22 118) | - | - | - | - | 63 731 |
| | 5582 | за 2019г. | - | 22 119 | - | - | - | - | - | - | 22 119 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 909 | 5 307 | - | (909) | - | - | - | - | 5 307 |
| | 5583 | за 2019г. | - | 909 | - | - | - | - | - | - | 909 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | 58 257 | - | 108 | (58 257) | - | - | - | - | 108 |
| | 5584 | за 2019г. | - | 58 204 | 53 | - | - | - | - | - | 58 257 |
| займы | 5565 | за 2020г. | 68 | - | - | (68) | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019г. | - | - | 68 | - | - | - | - | - | 68 |
| прочая | 5566 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5567 | за 2020г. | - | 6 914 | - | - | - | - | X | X | 6 914 |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 513 488 | 112 821 | 108 | (513 488) | - | X | X | X | 112 930 |
| | 5570 | за 2019г. | - | 513 367 | 121 | - | - | X | X | X | 513 488 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | 1 017 | 54 659 | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 1 017 | 54 659 | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Гулевич Олег Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 6 536 | 1 367 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 34 688 | 14 619 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 10 673 | 4 713 |
| Амортизация | 5640 | 5 044 | 124 |
| Прочие затраты | 5650 | 117 306 | 100 803 |
| Итого по элементам | 5660 | 174 247 | 121 626 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 3 235 981 | 1 638 102 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 3 410 228 | 1 759 728 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Гулевич Олег Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 141 | 3 705 | (2 383) | (46) | 2 417 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям работников | 5701 | 1 141 | 3 705 | (2 383) | (46) | 2 417 |

Руководитель _____
(подпись)

Гулевич Олег Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | 8 919 | 233 | - |
| ООО "КОРУНД" | 5811 | 189 | 233 | - |
| ИП Узинцев Виталий Геннадьевич | 5812 | 15 | - | - |
| ПАО ПРОМСВЯЗЬБАНК | 5813 | 8 715 | - | - |

Руководитель _____ Гулевич Олег Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2020 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

| | |
|---|--|
| <i>Наименование организации</i> | Общество с ограниченной ответственностью «ЕвроКемикалс Групп» |
| <i>ОГРН</i> | 1195081024930 |
| <i>ИНН / КПП</i> | 5032306689 / 503201001 |
| <i>Адрес (место нахождения)</i> | 143002, Московская обл., Одинцовский р-н, г. Одинцово, ул. Южная, д. 8А, помещение 17 |
| <i>Дата государственной регистрации</i> | 09.04.2019г. |
| <i>Основные виды деятельности</i> | 46.75.1 – Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами |
| <i>Уставный капитал</i> | 3 000 тыс. руб. |

Среднесписочная численность работающих за 2020 год – 23 человека.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор – в 2020 году Семенов Владимир Геннадьевич.

В 2020 году Обществом были созданы обособленные подразделения в г. Тольятти:

- 13.04.2020г. Обособленное подразделение в г. Тольятти по адресу: 445045, Самарская обл, г. Тольятти, ул. Громовой, д. 33, строение 2.,
- 01.06.2020г. Обособленное подразделение в г. Тольятти № 2 по адресу: 445000, Самарская обл, г. Тольятти, Поволжское ш., д. 29.

Обособленные подразделения входят в состав Общества и не имеют отдельного расчетного счета и баланса.

27.10.2020г. Обществом принято решение о закрытии Обособленного подразделения в г. Тольятти по адресу: 445045, Самарская обл, г. Тольятти, ул. Громовой, д. 33, строение 2 в связи с прекращением деятельности через данное обособленное подразделение. Обособленное подразделение снято с учета 11.11.2020г.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2020г.,
- Отчет о финансовых результатах за январь – декабрь 2020г.,
- Отчет об изменениях капитала за январь – декабрь 2020г.,
- Отчет о движении денежных средств за январь – декабрь 2020г.,
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год в табличной и письменной форме.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2020 ГОД

Основные средства:

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам основных средств, если его стоимость превышает 40 тыс. руб. Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности



ООО «ЕвроКем Групп»
ИНН 5032306689
КПП 503201001

Тел.: +7 499 490 14 44
E-mail: info@eu-ch.group

составе материально-производственных запасов. При вводе в эксплуатацию таких активов их стоимость включается в состав затрат.

В соответствии с п.20 ПБУ 6/01 срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью,
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта,
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается приказом генерального директора Общества

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по всем объектам основных средств.

Переоценка стоимости основных средств не производится.

Нематериальные активы:

При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету приказом генерального директора Общества устанавливается срок его полезного использования - выраженный в месяцах период, в течение которого предполагается использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды с учетом срока, установленного в договоре, патенте, свидетельстве или ином аналогичном документе. Срок полезного использования нематериального актива и способ определения амортизации в отношении него ежегодно проверяется на необходимость их уточнения.

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Переоценка объектов нематериальных активов не производится. Проверка нематериальных активов на обесценение не проводится.

Материально-производственные запасы:

В составе материально-производственных запасов (МПЗ) учитываются активы, отвечающие требованиям, установленным п.2 ПБУ 5/01, срок использования, которых при производстве продукции, выполнения работ или оказания услуг либо для управленческих нужд организации не превышает 12 месяцев. В составе МПЗ учитываются объекты основных средств стоимостью менее 40 000 рублей.

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер МПЗ.

МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. При списании на производство или иные цели оценка МПЗ производится по методу средней себестоимости (по взвешенной оценке).

Товары:

Затраты на приобретение товаров, предназначенных для перепродажи, учитываются по дебету счета 41 «Товары» по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Затраты на приобретение товаров с целью их упаковки (расфасовки) и дальнейшей продажи в расфасованном виде учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» (субсчет «Сырье и материалы») по фактической стоимости их приобретения.

Транспортные расходы по доставке товаров, производимые до момента передачи товаров в продажу, учитываются в составе расходов на продажу и ежемесячно списываются на затраты в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально стоимости товаров, проданных в течение месяца. Транспортные расходы, которые связаны с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

При передаче товаров на продажу или иные цели оценка стоимости товаров производится по методу средней себестоимости (по взвешенной оценке).



Готовая продукция:

Готовой продукцией для целей бухгалтерского учета является упакованный (расфасованный) товар. Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости и учитывается на счете 43 «Готовая продукция» (без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)»). Расходы на упаковку (фасовку) товара увеличивают себестоимость готовой продукции. Транспортные расходы при приобретении сырья, предназначенного для упаковки (фасовки), учитываются в составе расходов на продажу и ежемесячно списываются на затраты в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально стоимости готовой продукции, проданной в течение месяца.

Учет доходов и расходов:

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности. Выручка от выполнения работ с длительным циклом признается по завершении выполнения работ в целом. Доходы от предоставления за плату во временное пользование и (или) временное владение и пользование имущества признаются прочими доходами.

Управленческие расходы учитываются Обществом как составная часть издержек обращения (коммерческих расходов) на счете 44 «Расходы на продажу» субсчет «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» (счет 26 «Общехозяйственные расходы» не применяется поскольку Общество занимается оптовой торговлей).

Расходы на доставку товара покупателю учитываются в составе расходов на продажу и полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» при закрытии отчетного периода.

Налог на имущество учитывается в составе расходов на продажу на счете 44 «Расходы на продажу» субсчет «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность».

При закрытии отчетного периода расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» в качестве условно-постоянных полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» за исключением транспортных расходов по доставке товаров, производимых до момента передачи товаров в продажу, и транспортных расходов при приобретении сырья, предназначенного для упаковки (фасовки), которые списываются в особом порядке.

Займы и кредиты:

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» 15/2008.

Дополнительные расходы, производимые заемщиком в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств включают расходы, связанные с

- оказанием заемщику юридических и консультационных услуг;
- проведением экспертиз;
- другими затратами, непосредственно связанными с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Дополнительные расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Обществом осуществляется перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Сумма причитающихся к оплате заимодавцу/кредитору процентов включается в состав прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость



и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Вклады в уставные капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные займы, депозитные вклады, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений.

Акции акционерных обществ оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг как частное от деления первоначальной стоимости вида ценных бумаг на их количество.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Депозитные вклады вне зависимости от их вида учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках» субсчет «Депозитные счета».

Депозитные вклады, по которым начисляются проценты, размещенные на срок менее 3 месяцев, а также вклады «до востребования» признаются денежными эквивалентами. Депозитные вклады, по которым начисляются проценты, размещенные на срок более 3 месяцев, признаются финансовыми вложениями.

Оценочные обязательства:

Общество формирует оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков. Начисление обязательства производится ежемесячно. Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого конкретного работника.

Общество формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого квартала Обществом проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

В целях формирования резерва сомнительным долгом признается любая задолженность перед Обществом в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. При формировании резерва в бухгалтерском учете не учитывается дебиторская задолженность тех контрагентов, в поступлении оплаты от которых менеджмент Общества имеет полную уверенность.

Уровень существенности, применяемый организацией:

Существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса за отчетный год составляет пять процентов и более.

Исправление существенных ошибок предшествующего отчетного года, выявленных после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год:

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

ПБУ 18/02:

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и



обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете соответствии с требованиями ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств, незавершенных капитальных вложений в 2019-2020гг. отражено в табличных пояснениях 2. Основные средства.

В 2020 году Общество заключило договоры лизинга, по условиям договоров лизинговое имущество числится на балансе лизингополучателя (Общества).

| Лизингодатель | Договор | Предмет лизинга | Остаточная стоимость, тыс. руб. | | |
|--------------------|--|--|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. | на 31.12.2018г. |
| ООО «Альфаомобиль» | Договор лизинга №01995-СМР-20-АМ-Л от 13.02.2020 | Автомобиль грузопассажирский 22278Е | 1 620 | - | - |
| ООО «Альфаомобиль» | Договор лизинга №29547-СМР-20-АМ-Л от 23.12.2020 | Погрузчик телескопический DIECI AGRI STAR 37.7, DIECI S.R.L. | 7 370 | - | - |
| ООО «Альфаомобиль» | Договор лизинга №05509-СМР-20-АМ-Л от 07.04.2020 | Самоходный колесно-реверсный трактор КРТ-1 | 5 673 | - | - |
| Итого | | | 14 663 | - | - |

С мая по декабрь 2019г. Обществом проводился комплексный ремонт в арендованных офисных помещениях, расположенных по адресу г. Одинцово, ул. Южная, д.8. В декабре 2019г. неотделимые улучшения офисных помещений, стоимостью 4 290 тыс. руб., учтены в составе основных средств Общества в группе Здания со сроком полезного использования, равному сроку аренды офисных помещений – 5 лет (60 месяцев).

Арендованные основные средства

| Основные средства | Арендодатель | Стоимость, тыс. руб. | | |
|--|------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| | | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. | на 31.12.2018г. |
| Офисная техника и оборудование | ООО «ЕвроКем» | - | 1 096 | - |
| | ООО «РУСТОВ» | - | 25 | - |
| | ООО «ЗДОРОВАЯ ВОДА» | 7 | 7 | - |
| Офисные помещения по адресу МО, г. Одинцово, ул. Южная, д.8А | ООО «КОРУНД» | 2 594 | 2 594 | - |
| Автомобиль ТОЙОТА ЛЕНД КРУЗЕР 150 | Семенов Владимир Геннадьевич | 2 600 | - | - |
| Погрузчики телескопические DIECI AGRI | ООО «АГРОПРОМТРЕЙД» | 12 500 | - | - |



| | | | | |
|--|--------------------------------|--------|-------|---|
| Земельный участок по адресу г. Тольятти, Поволжское ш., д. 29 | ООО «ЛОГИСТ-ЭКСПО» | 6 350 | - | - |
| Фасовочное оборудование контейнерного типа, для фасовки сыпучих материалов | ООО «ЛОГИСТ-ЭКСПО» | 3 000 | - | - |
| Дизельный генератор HG 275 DC | ООО «ЭНЕРДЖИ ГРУПП» | 2 878 | - | - |
| Блок-контейнеры | ИП Узинцев Виталий Геннадьевич | 280 | - | - |
| Туалетные кабины | ООО «БиоТ-Сервис» | 40 | - | - |
| Бортовые устройства | ООО «РТИТС» | 14 | | |
| Итого | | 30 263 | 3 722 | - |

4. ЗАПАСЫ

Наличие и движение запасов Общества в 2020-2019 гг. отражено в табличных пояснениях 4. Запасы. По строке «Прочие запасы и затраты» отражены транспортные расходы при приобретении сырья, предназначенного для упаковки (фасовки). По строке «Затраты в незавершенном производстве» отражены услуги третьих лиц по упаковке (фасовке).

5. ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

В 2020 году Общество не размещало свободные денежные средства на депозитные счета.

В 2019 году Общество размещало свободные денежные средства на депозитные счета в АО «АЛЬФА-БАНК» по Приложению №3 к Соглашению о заключении сделок срочного привлечения от 21.06.2019г. Срок размещения денежных средств не превышал 8 дней. Доходы от размещения свободных денежных средств на банковских депозитах за 2019 год составили 484 тыс. руб.

| Подтверждение | Процентная ставка | Сумма полученных процентов, тыс. руб. | Дата размещения | Сумма, тыс. руб. | | | | |
|--------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-----------------|------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|
| | | | Дата возврата | на 31.12.2020г. | изменение | на 31.12.2019г. | изменение | на 31.12.2018г. |
| СВ12106190000660 от 21.06.2019 | 5,95% | 24 | 21.06.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 26.06.2019 | | | | (30 000) | |
| СВ12506190001195 от 25.06.2019 | 5,95% | 24 | 26.06.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 01.07.2019 | | | | (30 000) | |
| СВ12606190000345 от 26.06.2019 | 5,95% | 24 | 26.06.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 01.07.2019 | | | | (30 000) | |
| СВ12706190000101 от 27.06.2019 | 5,95% | 24 | 27.06.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 02.07.2019 | | | | (30 000) | |
| СВ10107190000451 от 01.07.2019 | 5,55% | 32 | 01.07.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 08.07.2019 | | | | (30 000) | |
| СВ10907190000877 от 09.07.2019 | 5,95% | 29 | 09.07.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 15.07.2019 | | | | (30 000) | |
| СВ11007190000908 от 10.07.2019 | 5,95% | 29 | 10.07.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 16.07.2019 | | | | (30 000) | |
| СВ11107190000230 от 11.07.2019 | 5,95% | 29 | 11.07.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 17.07.2019 | | | | (30 000) | |



| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|-------|-----|------------|---|---|---|----------|---|
| CB11507190001260 от 15.07.2019 | 5,45% | 16 | 15.07.2019 | - | - | - | 15 000 | - |
| | | | 22.07.2019 | | | | (15 000) | |
| CB11607190001247 от 16.07.2019 | 5,95% | 39 | 16.07.2019 | - | - | - | 40 000 | - |
| | | | 22.07.2019 | | | | (40 000) | |
| CB11707190001059 от 17.07.2019 | 5,95% | 29 | 17.07.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 23.07.2019 | | | | (30 000) | |
| CB12207190001434 от 22.07.2019 | 5,45% | 52 | 22.07.2019 | - | - | - | 50 000 | - |
| | | | 29.07.2019 | | | | (50 000) | |
| CB12307190001403 от 24.07.2019 | 5,95% | 29 | 24.07.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 30.07.2019 | | | | (30 000) | |
| CB12507190001153 от 25.07.2019 | 5,45% | 9 | 25.07.2019 | - | - | - | 10 000 | - |
| | | | 31.07.2019 | | | | (10 000) | |
| CB12907190001150 от 29.07.2019 | 5,35% | 41 | 29.07.2019 | - | - | - | 40 000 | - |
| | | | 05.08.2019 | | | | (40 000) | |
| CB13107190001287 от 31.07.2019 | 5,30% | 9 | 31.07.2019 | - | - | - | 10 000 | - |
| | | | 06.08.2019 | | | | (10 000) | |
| CB10108190001408 от 01.08.2019 | 5,30% | 9 | 01.08.2019 | - | - | - | 10 000 | - |
| | | | 07.08.2019 | | | | (10 000) | |
| CB10208190001599 от 02.08.2019 | 5,30% | 9 | 02.08.2019 | - | - | - | 10 000 | - |
| | | | 08.08.2019 | | | | (10 000) | |
| CB10508190001638 от 05.08.2019 | 5,35% | 10 | 05.08.2019 | - | - | - | 10 000 | - |
| | | | 12.08.2019 | | | | (10 000) | |
| CB10608190001190 от 06.08.2019 | 5,87% | 14 | 06.08.2019 | - | - | - | 30 000 | - |
| | | | 09.08.2019 | | | | (30 000) | |
| Итого | | 484 | | - | - | - | - | - |

В 2020 году Общество приобрело права требования долга по номинальной стоимости. Общество отражает данные активы в составе денежных эквивалентов.

| Должник | Договор | Сумма, тыс. руб. | | | | |
|------------------------------|---|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | | на 31.12.2020г. | измене- ние | на 31.12.2019г. | измене- ние | на 31.12.2018г. |
| ООО «АГРОПРОМТРЕЙД» | Соглашение №200708-2 от 09.07.2020 | 5 426 | 6 326 (900) | - | - | - |
| ООО «СпецТрансИнжиниринг» | Договор № С1078 от 17.12.19 | - | 79 (79) | | | |
| ПАО «МТС» | Договор №9311545-7 от 29.06.2018 (Лицевой счет №163365213254) | - | 19 (19) | - | - | - |
| Итого | | 5 426 | 6 424 (998) | | | |

6. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности Общества в 2020-2019 гг. отражено в табличных пояснениях 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.



По результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности, проведенной на 31.12.2020г., Обществом выявлена просроченная дебиторская задолженность в размере 8 196 тыс. руб. и просроченная кредиторская задолженность в размере 1 017 тыс. руб.

Поскольку по состоянию на 31.12.2020г. у менеджмента Общества имеется полная уверенность, что задолженность ООО «ЕвроКем» перед Обществом в размере 392 тыс. руб. будет погашена в полном объеме, резерв по сомнительным долгам по просроченной задолженности ООО «ЕвроКем» перед Обществом на 31.12.2020г. не создавался.

Просроченная дебиторская задолженность, выявленная на 31.12.2020г., частично погашена контрагентами Общества в 1 квартале 2021г. в размере 4 482 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность перед контрагентами, выявленная на 31.12.2020г., частично погашена Обществом в 1 квартале 2021г. в размере 309 тыс. руб.

По результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности, проведенной на 31.12.2019г., Обществом выявлена просроченная дебиторская задолженность в размере 58 016 тыс. руб. и просроченная кредиторская задолженность в размере 54 659 тыс. руб.

Поскольку по состоянию на 31.12.2019г. у менеджмента Общества имеется полная уверенность, что задолженность ООО «ЕвроКем» перед Обществом в размере 55 036 тыс. руб. будет погашена в полном объеме в 1 квартале 2020г., резерв по сомнительным долгам по просроченной задолженности ООО «ЕвроКем» перед Обществом на 31.12.2019г. не создавался.

Просроченная дебиторская задолженность, выявленная на 31.12.2019г., в полном объеме погашена контрагентами Общества в 1 квартале 2020г.

Просроченная кредиторская задолженность перед контрагентами, выявленная на 31.12.2019г., в полном объеме погашена Обществом в 1 квартале 2020г.

Просроченная дебиторская задолженность

| Контрагент, договор | Сумма просроченной задолженности и на 31.12.2020г., тыс. руб. | Количество дней просрочки на 31.12.2020г. | Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | Балансовая стоимость просроченной задолженности на 31.12.2020г., тыс. руб. |
|--|--|--|--|--|
| ООО «ЕвроКем» Договор от 19.02.2020 (аренда ТС) | 392 | от 230 до 245 по отдельным УПД | - | 392 |
| ООО «ИНТЕРПРИНТ САМАРА» Договор №Ю-004/19 от 15.05.2019 | 2 | 3 | - | 2 |
| АО «КАРЕЛИЯ ДСП» Договор поставки №Ю-015/19 от 15.05.2019 | 3 992 | от 297 до 306 по отдельным спецификация м и УПД | 3 992 | - |
| АО НПФ «ТС» Договор №Ю-005/19 от 15.05.2019 | 2 720 | от 8 до 16 дней по отдельным УПД | - | 2 720 |
| ЗАО «ТИОЛ» Договор №Ю-041/19 от 24.06.2019 | 18 | 8 | - | 18 |



| | | | | |
|--|-------|-----|-------|-------|
| ООО «ХИМИНВЕСТ» Договор №Ю-125/20 от 25.05.2020 | 98 | 91 | 98 | - |
| ООО ТД «ИЦЕКИНОАЗОТ» Договор №Ю-026/19 от 15.05.2019 | 902 | 52 | 451 | 451 |
| Кононов Сергей Александрович подотчетные средства | 55 | 245 | - | 55 |
| ООО «АГРОПРОМТРЕЙД» Договор №Ю-002/19 от 15.05.2019 | 16 | 46 | - | 16 |
| Итого | 8 196 | | 4 541 | 3 655 |

| Контрагент, договор | Сумма просроченной задолженности на 31.12.2019г., тыс. руб. | Количество дней просрочки на 31.12.2019г. | Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2019г., тыс. руб. | Балансовая стоимость просроченной задолженности на 31.12.2019г., тыс. руб. |
|---|---|---|--|---|
| ООО «ЕвроКем» Договор поставки №Ю-045/19 от 28.06.2019 | 55 036 | от 73 до 154 по отдельным специфика- циям | | 55 036 |
| АО «КАРЕЛИЯ ДСП» Договор поставки №Ю-015/19 от 15.05.2019 | 1 426 | 84 | 713 | 713 |
| ООО «МОНОЛИТ-СТРОЙ» Договор №Ю-017/19 от 15.05.2019 | 1 554 | 58 | 777 | 777 |
| Итого | 58 016 | | 1 490 | 56 526 |

Просроченная кредиторская задолженность

| Контрагент, договор | Сумма просроченной задолженности на 31.12.2020г., тыс. руб. | Количество дней просрочки на 31.12.2020г. | Сумма просроченной задолженности на 31.12.2019г., тыс. руб. | Количество дней просрочки на 31.12.2019г. |
|---|--|---|---|--|
| ООО «ЕвроКем» Договор аренды ТС без экипажа от 01.08.2019 | - | - | 39 | 92 |
| ООО «ПТК» Договор №116/ТЭУ от 01.09.2019 | 218 | 1 | 689 | 47 |
| ООО «СпецТрансИнжиниринг» Договор №С2044 от 05.06.2020 | 79 | 1 | - | - |



| | | | | |
|---|-------|-------------------------------------|--------|--|
| ООО «ЛОГИСТ-ЭКСПО» Договор возмездного оказания услуг №01-ФХ от 01.06.2020 | 564 | 18 | - | - |
| ООО «АГРОПРОМТРЕЙД» Договор поставки №02092020 от 02.09.2020 | 11 | 118 | - | - |
| ООО «АГРОПРОМТРЕЙД» Договор №200814-Ф от 14.08.2020 | 144 | от 84 до 111 по отдельным УПД | - | - |
| ИП Веретенников Сергей Николаевич Договор №14/08 от 14.08.2019 | - | - | 40 | 13 |
| ООО «МетаГеоСофт» Договор экспедирования грузов №41-2019 от 11.10.2019 | - | - | 33 | от 12 до 17 по отдельным счета |
| ПАО «ТОАЗ» Договор поставки №19-04370Т от 30.04.2019 | - | - | 49 116 | от 1 до 6 по отдельным накладным |
| ПАО «ТОАЗ» Договор поставки №19-04374Т от 30.04.2019 | - | - | 3 136 | от 1 до 5 по отдельным накладным |
| ЗАО «Терминал Тольятти» Договор 709/01/ЗК от 10.10.2019 | - | - | 1 434 | от 1 до 12 по отдельным счета |
| ООО «ЩЕКИН И ПАРТНЕРЫ» Договор № DS 424 от 18.04.2019 | - | - | 172 | 3 |
| Итого | 1 017 | | 54 659 | |

7. ЗАЙМЫ

Займы выданные

В 2020 году Общество предоставило ООО «ЕвроКем» денежные займы сроком на 1 год под 6% годовых. По условиям договоров уплата процентов производится ООО «ЕвроКем» одновременно с возвратом займов.

| Договор | Процентная ставка | Дата выдачи | Срок погашения |
|----------------------------|-------------------|-------------|----------------|
| Договор №1-з от 30.07.2020 | 6% | 30.07.2020 | 29.07.2021 |
| Договор №2-з от 07.08.2020 | 6% | 07.08.2020 | 06.08.2021 |
| Договор №3-з от 31.08.2020 | 6% | 31.08.2020 | 30.08.2021 |
| Договор №4-з от 04.09.2020 | 6% | 04.09.2020 | 03.09.2021 |
| Договор №5-з от 18.09.2020 | 6% | 18.09.2020 | 17.09.2021 |
| Договор №6-з от 05.10.2020 | 6% | 05.10.2020 | 04.10.2021 |



ООО «ЕвроКем Групп»
ИНН 5032306689
КПП 503201001

Тел.: +7 499 490 14 44
E-mail: info@eu-ch.group

| Договор | Вид обязатель- ства | Сумма, тыс. руб. | | | | |
|----------------------------|---------------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | | на 31.12.2020г. | измене- ние | на 31.12.2019г. | измене- ние | на 31.12.2018г. |
| Договор №1-з от 30.07.2020 | основной долг | 1 900 | 1 900 | - | - | - |
| | проценты | 48 | 48 | - | - | - |
| Договор №2-з от 07.08.2020 | основной долг | 1 520 | 1 520 | - | - | - |
| | проценты | 37 | 37 | - | - | - |
| Договор №3-з от 31.08.2020 | основной долг | 860 | 860 | - | - | - |
| | проценты | 17 | 17 | - | - | - |
| Договор №4-з от 04.09.2020 | основной долг | 420 | 420 | - | - | - |
| | проценты | 8 | 8 | - | - | - |
| Договор №5-з от 18.09.2020 | основной долг | 375 | 375 | - | - | - |
| | проценты | 6 | 6 | - | - | - |
| Договор №6-з от 05.10.2020 | основной долг | 500 | 500 | - | - | - |
| | проценты | 7 | 7 | - | - | - |
| Итого | | 5 699 | 5 699 | - | - | - |

Займы полученные

В 2019 году ООО «ЕвроКем» предоставило Обществу краткосрочные товарные кредиты. По условиям договоров ООО «ЕвроКем» обязуется предоставить Обществу товары, а Общество обязуется возратить товары такого же рода, количества и качества в установленные сроки, а также уплатить проценты, предусмотренные договорами.

| Договор | Процентная ставка | Срок погашения | Дата фактического погашения |
|--|--------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| Договор №1-ТК от 03.06.2019 о предоставлении товарного кредита | ключевая ставка ЦБ РФ | 12.09.2019 | 04.07.2019 |
| Договор №2-ТК от 01.07.2019 о предоставлении товарного кредита | ключевая ставка ЦБ РФ | 31.12.2019 | 16.07.2019 |
| Договор №3-ТК от 02.08.2019 о предоставлении товарного кредита | ключевая ставка ЦБ РФ | 06.02.2020 | 27.08.2019 |
| Договор №4-ТК от 12.11.2019 о предоставлении товарного кредита | ключевая ставка ЦБ РФ | 10.05.2020 | 15.12.2019 |



| Договор | Вид обязатель- ства | Сумма, тыс. руб. | | | | |
|--|---------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | на 31.12.2020г. | измене- ние | на 31.12.2019г. | измене- ние | на 31.12.2018г. |
| Договор №1-ТК от 03.06.2019 о предоставлении товарного кредита | основной долг | - | - | - | 12 371 (12 371) | - |
| | проценты | - | - | - | 42 (42) | |
| Договор №2-ТК от 01.07.2019 о предоставлении товарного кредита | основной долг | - | - | - | 14 754 (14 754) | - |
| | проценты | - | - | - | 35 (35) | |
| Договор №3-ТК от 02.08.2019 о предоставлении товарного кредита | основной долг | - | - | - | 2 000 (2 000) | - |
| | проценты | - | - | - | 7 (7) | |
| Договор №4-ТК от 12.11.2019 о предоставлении товарного кредита | основной долг | - | - | - | 11 641 (11 641) | - |
| | проценты | - | (68) | 68 | 68 | |
| Итого | | - | (68) | 68 | 68 | - |

8. КРЕДИТЫ

25.12.2019г. Обществом заключено Соглашение с ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» о предоставлении кредита в виде «овердрафт» № 102-0288-19-4-3 с лимитом 60 000 тыс. руб., процентной ставкой 9,8%, сроком погашения 31.12.2020г. Погашение задолженности по овердрафту осуществляется путем списания банком денежных средств с расчетного счета Общества без распоряжения Общества. В ноябре 2020г. кредит в виде «овердрафт» погашен Обществом в полном объеме. Задолженность по кредиту отражена в отчетности в составе краткосрочных обязательств.

29.06.2020г. Обществом заключен кредитный договор с ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» № 100-0214-20-2-3 об открытии кредитной линии с установленным лимитом 15 000 тыс. руб., процентной ставкой 9,25%, сроком погашения 31.05.2023г. Погашение задолженности по кредитному договору осуществляется Обществом ежемесячно по установленному в договоре графику. Задолженность по кредиту отражена в отчетности в составе долгосрочных обязательств.

| Контрагент, договор | Вид обязатель- ства | Сумма, тыс. руб. | | | | |
|---|---------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| | | на 31.12.2020г. | измене- ние | на 31.12.2019г. | измене- ние | на 31.12.2018г. |
| ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» Соглашение № 102-0288-19-4-3 от 25.12.19 о предоставлении кредита в виде «овердрафт» | основной долг | - | 3 075 607 (3 133 811) | 58 204 | 58 204 | - |
| | проценты | - | 4 273 (4 326) | 53 | 53 | - |
| ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» | основной долг | 13 457 | 14 691 (1 235) | - | - | - |



| | | | | | | |
|---|----------|--------|-----------------------|--------|--------|---|
| Кредитный договор № 100-0214-20-2-3 от 29.06.2020 об открытии кредитной линии (с установленным лимитом) | проценты | 108 | 513 (405) | - | - | - |
| Итого | | 13 564 | 3 095 085 (3 139 777) | 58 257 | 58 257 | - |

9. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В 2020-2019гг. Общество осуществляло оптовую торговлю азотными удобрениями, агрохимикатами и химическим сырьем для сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности: карбамидом, концентратом карбамидоформальдегидным, аммиаком водным техническим, аммиаком водным, аммиачной селитрой, нитроаммофоской (азофоской). Более 70% объема продаж приходится на карбамид.

| Выручка | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Аммиак водный 25% | 3 722 | 14 074 |
| Аммиак жидкий технический марка Ак | - | 5 870 |
| Карбамид марка А (прямая продажа) | 106 033 | 196 506 |
| Карбамид марка А (продажа после переработки - фасовки) | 191 749 | 238 559 |
| Карбамид марка Б (прямая продажа) | 875 103 | 485 858 |
| Карбамид марка Б (продажа после переработки - фасовки) | 2 115 686 | 426 223 |
| Карбамид некондиция | 1 075 | - |
| Концентрат карбамидоформальдегидный | 210 137 | 410 889 |
| Нитроаммофоска (азофоска) | 11 759 | 12 994 |
| Селитра аммиачная марка Б | 7 015 | 6 521 |
| Всего | 3 522 278 | 1 797 494 |

| Себестоимость продаж | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Аммиак водный 25% | 2 623 | 11 248 |
| Аммиак жидкий технический марка Ак | - | 5 374 |
| Карбамид марка А (прямая продажа) | 101 494 | 189 171 |
| Карбамид марка А (продажа после переработки - фасовки) | 165 276 | 204 126 |
| Карбамид марка Б (прямая продажа) | 828 128 | 455 858 |
| Карбамид марка Б (продажа после переработки - фасовки) | 1 922 239 | 386 815 |
| Карбамид некондиция | 821 | - |
| Концентрат карбамидоформальдегидный | 197 102 | 367 104 |
| Нитроаммофоска (азофоска) | 11 894 | 12 322 |
| Селитра аммиачная марка Б | 6 404 | 6 085 |
| Всего | 3 235 981 | 1 638 102 |

| Коммерческие расходы | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Амортизация | 2 987 | 124 |
| Расходы на аренду земли | 1 750 | - |



| | | |
|--|---------|---------|
| Расходы на аренду оборудования | 8 588 | - |
| Расходы на аренду офиса, прочего имущества | 2 692 | 2 815 |
| Расходы на аренду транспортных средств, корпоративные транспортные услуги | 1 101 | 906 |
| Расходы на аудиторские услуги | 233 | 500 |
| Имущественные налоги | 109 | 7 |
| Расходы на информационные и консультационные услуги | 448 | 2 166 |
| Расходы на канцтовары и хозяйственные материалы | 398 | 213 |
| Расходы на инструмент, инвентарь, расходные материалы и хоз.принадлежности | 2 336 | - |
| Командировочные расходы | 783 | 659 |
| Расходы на корпоративное обучение | - | 59 |
| Лизинг транспортных средств | 2 057 | - |
| Лицензии на право использования программных продуктов | 267 | 62 |
| Нотариальные расходы и юридические услуги | 14 | 3 |
| Оплата труда | 41 608 | 19 706 |
| Расходы на охрану | 442 | - |
| Расходы на офисную технику и мебель | 661 | 795 |
| Расходы на почтовые и курьерские услуги | 178 | 82 |
| Представительские расходы | 42 | 49 |
| Расходы на обслуживание программного обеспечения, услуги программирования и ИТ-сопровождение | 1 050 | 697 |
| Прочие расходы | 676 | 1 298 |
| Расходы на оборудование, обработку, подачу, уборку вагонов, прочие ж/д-услуги | 686 | - |
| Расходы на рекламу | 71 | 91 |
| Расходы на ремонт, обслуживание и страхование транспорта | 516 | 159 |
| Расходы на ремонт и техническое обслуживание оборудования, погрузчиков | 1 281 | - |
| Страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ | 10 673 | 4 713 |
| Расходы на спецодежду, средства индивидуальной защиты | 239 | - |
| Таможенные расходы | 305 | 29 |
| Расходы на ГСМ | 2 207 | 129 |
| Транспортные расходы | 84 343 | 84 835 |
| Расходы на услуги по приемке, отгрузке, хранению | 5 367 | 1 503 |
| Расходы на услуги связи, интернет | 136 | 26 |
| Всего | 174 247 | 121 626 |

| Проценты к получению (Контрагент, договор) | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| АО «АЛЬФА-БАНК», приложение №3 к соглашению о заключении сделок срочного привлечения от 21.06.2019г. | - | 484 |
| ООО «ЕвроКем», Договор №1-з от 30.07.2020 | 48 | - |
| ООО «ЕвроКем», Договор №2-з от 07.08.2020 | 37 | - |



| | | |
|---|-----|-----|
| ООО «ЕвроКем», Договор №3-з от 31.08.2020 | 17 | - |
| ООО «ЕвроКем», Договор №4-з от 04.09.2020 | 8 | - |
| ООО «ЕвроКем», Договор №5-з от 18.09.2020 | 6 | - |
| ООО «ЕвроКем», Договор №6-з от 05.10.2020 | 7 | - |
| Всего | 124 | 484 |

| Проценты к уплате (Контрагент, договор) | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», соглашение № 102-0288-19-4-3 от 25.12.19 о предоставлении кредита в виде «овердрафт» | 4 273 | 53 |
| ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК», кредитный договор № 100-0214-20-2-3 от 29.06.2020 об открытии кредитной линии (с установленным лимитом) | 513 | - |
| ООО «ЕвроКем», договор №1-ТК от 03.06.2019 о предоставлении товарного кредита | - | 42 |
| ООО «ЕвроКем», договор №2-ТК от 01.07.2019 о предоставлении товарного кредита | - | 35 |
| ООО «ЕвроКем», договор №3-ТК от 02.08.2019 о предоставлении товарного кредита | - | 7 |
| ООО «ЕвроКем», договор №4-ТК от 12.11.2019 о предоставлении товарного кредита | - | 68 |
| Всего | 4 786 | 206 |

| Прочие доходы | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Доходы, связанные с реализацией прочего имущества | 126 | - |
| Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) | 327 | - |
| Доходы в виде восстановленных оценочных резервов | 10 772 | - |
| Штрафы, пени, неустойки к получению | 1 422 | - |
| Курсовые разницы | 3 | - |
| Доходы от продажи (покупки) иностранной валюты | 108 | - |
| Доходы от погашения права требования долга | 998 | - |
| Излишки ТМЦ, выявленные в результате инвентаризации | 433 | - |
| Возмещение убытков к получению | 46 | - |
| Оценочные обязательства по предстоящим отпускам | 46 | - |
| Прочие внереализационные доходы | 92 | 2 |
| Корректировка стоимости ТМЦ | - | 2 458 |
| Всего | 14 372 | 2 460 |

| Прочие расходы | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Расходы, связанные с реализацией прочего имущества | 109 | - |
| Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду) | 284 | - |
| Расходы в виде образованных оценочных резервов | 13 824 | 1 490 |
| Расходы на услуги банков | 751 | 376 |
| Штрафы, пени, неустойки к уплате | 2 703 | 113 |



| | | |
|--|--------|-------|
| Курсовые разницы | - | - |
| Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд | 202 | 196 |
| Технологические потери | 923 | 404 |
| Списание НДС на расходы | 66 | 147 |
| Расходы от продажи (покупки) иностранной валюты | 110 | - |
| Расходы, связанные с приобретением права требования долга | 998 | - |
| Госпошлины при подаче искового заявления в суд | 46 | - |
| Прочие внереализационные расходы | 506 | 14 |
| Корректировка стоимости ТМЦ | - | 180 |
| Всего | 20 522 | 2 921 |

10. ПБУ 18/02

Условный расход по налогу на прибыль за 2020 г. – 20 248 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход за 2020 г. – 433 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за 2020 г. – 7 121 тыс. руб.

| Активы/Обязательства | Остаток на 31.12.2019г. | Возникло | Погашено | Остаток на 31.12.2020г. |
|--|-------------------------|----------|----------|-------------------------|
| Отложенные налоговые активы (ОНА) | 1 005 | 403 | (776) | 631 |
| Кредиторская задолженность | - | 2 | - | 2 |
| Основные средства | - | 146 | - | 146 |
| Оценочные обязательства и резервы | 228 | 255 | - | 483 |
| Убыток текущего периода | 776 | - | (776) | - |
| Изменение ОНА | | (374) | | |
| Отложенные налоговые обязательства (ОНО) | 8 829 | 1 243 | (8 738) | 1 334 |
| Материалы | - | 25 | - | 25 |
| Основные средства | 161 | 1 218 | (70) | 1 308 |
| Резервы по сомнительным долгам | 8 667 | - | (8 667) | - |
| Изменение ОНО | | (7 495) | | |
| Отложенный налог на прибыль | | 7 121 | | |

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Участники Общества

| ФИО участника | Доля владения в уставном капитале | | |
|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| | на 31.12.2020г. | на 31.12.2019г. | на 09.04.2019г. |
| Венгер Станислав Сергеевич | 100% | 100% | 75% |
| Захаров Дмитрий Алексеевич | - | - | 25% |

В 2020 г. и 2019 г. дивиденды участникам не начислялись и не выплачивались.

16.02.2021г. единственным участником Общества Венгером С.С. принято решение о распределении части чистой прибыли Общества, полученной за 2020 год, в размере 23 600 тыс. руб. и



выплате дивидендов в размере 23 600 тыс. руб. На момент подписания отчетности за 2020 год выплата дивидендов не произведена.

Операций с Захаровым Дмитрием Алексеевичем в 2020г. и 2019 г. не осуществлялось.

В феврале 2020 года Обществом оплачены услуги фитнес-клуба в интересах Венгера Станислава Сергеевича в размере 30 тыс. руб. Других операций с Венгером Станиславом Сергеевичем в 2020г. и 2019г. не осуществлялось.

В марте 2021г. Венгер Станислав Сергеевич продал свою долю в уставном капитале Общества в размере 100% Тарасову Артему Викторовичу. Сведения о новом участнике Общества внесены в ЕГРЮЛ 29.03.2021г.

Управленческий персонал

| ФИО | Характер отношений |
|-------------------------------|--|
| Козлов Александр Юрьевич | Генеральный директор с 12.04.2019г. по 09.07.2019г., оказывает влияние на деятельность Общества |
| Семенов Владимир Геннадьевич | Генеральный директор с 10.07.2019г. по 08.02.2021г., оказывает влияние на деятельность Общества |
| Мариненко Артём Станиславович | Заместитель генерального директора по развитию с 20.05.2019г. по 09.10.2019г. и с 16.04.2020г. по 04.06.2020г. Коммерческий директор с 05.06.2020г. по 29.09.2020г., оказывает влияние на деятельность Общества |
| Кононов Сергей Александрович | Заместитель генерального директора по развитию с 27.01.2020г. по 20.03.2020г., оказывает влияние на деятельность Общества |
| Чаповский Виктор Анатольевич | Коммерческий директор с 09.10.2020г., оказывает влияние на деятельность Общества |

Начисленная заработная плата управленческого персонала за 2020г. – 13 252 тыс. руб. На 31.12.2020г. у Общества отсутствует задолженность перед управленческим персоналом по оплате труда.

Начисленная заработная плата управленческого персонала за 2019г. – 6 762 тыс. руб. На 31.12.2019г. у Общества отсутствует задолженность перед управленческим персоналом по оплате труда.

Общество заключало договоры аренды транспортного средства без экипажа с Семеновым В.Г. в 2019-2020гг., арендованный автомобиль – ТОЙОТА ЛЕНД КРУЗЕР 150 А442ОС763, стоимость аренды за 2020 г. – 1 095 тыс. руб., за 2019г. – 252 тыс. руб.

08.02.2021г. расторгнут трудовой договор с генеральным директором Общества Семеновым В.Г.
С 08.02.2021г. генеральным директором назначен Венгер Станислав Сергеевич. Изменения внесены в ЕГРЮЛ 15.02.2021г.

16.02.2021г. расторгнут трудовой договор с генеральным директором Общества Венгером С.С.
С 16.02.2021г. генеральным директором назначен Гулевич Олег Викторович. Изменения внесены в ЕГРЮЛ 25.02.2021г.



Взаимозависимые лица

| Вид операции: | Объем операций по видам (тыс. руб.) | Стоимостные показатели по незавершенным операциям на 31.12.2020г., (тыс. руб.) |
|---|-------------------------------------|--|
| Товары (работы, услуги), проданные (выполненные, оказанные) Обществом ООО "ЕвроКем" | 6 091 | 6 091 |
| Предоставление в аренду транспортных средств | 392 | 392 |
| Предоставление займов | 5 699 | 5 699 |
| Товары (работы, услуги), проданные (выполненные, оказанные) ООО "ЕвроКем" Обществу | 223 281 | (10 143) |
| Предоставление в аренду офисного имущества и транспортных средств | 92 | 0 |
| Оказание услуг фасовки, хранения, приема, отгрузки | 137 965 | (11 670) |
| Оказание транспортно-экспедиционных услуг | 51 678 | (3 426) |
| Купля-продажа имущества | 26 901 | (1 694) |
| Уступка прав требования | 6 424 | 6 424 |
| Оказание услуг по подаче и уборке вагонов | 223 | 223 |

Расшифровка статей отчета о движении денежных средств в части взаиморасчетов с взаимозависимыми лицами (ООО «ЕвроКем»):

| Показатель ОДДС | за 2020 год, тыс. руб. | за 2019 год, тыс. руб. |
|--|------------------------|------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций: | (137 346) | (186 392) |
| Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг | - | 390 |
| Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | (137 278) | (186 697) |
| Оплата процентов по долговым обязательствам | (68) | (85) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций: | (29 528) | - |
| В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | (23 952) | - |
| Предоставление займов другим лицам | (5 575) | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | (166 874) | (186 392) |



12. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

В соответствии с условиями кредитного договора № 100-0214-20-2-3 от 29.06.2020 об открытии кредитной линии Обществом было передано в залог ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» имущество (два грузовых тягача седельных MERCEDES-BENZ и два полуприцепа самосвальных MEGA оценочная) для обеспечения выполнения Обществом обязательств по кредитному договору.

В соответствии с условиями договора аренды с ООО «КОРУНД» и договора проката с ИП Узинцев Виталий Геннадьевич Обществом перечислены обеспечительные платежи для обеспечения выполнения Обществом своих обязательств.

13. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество по состоянию на 31.12.2020г. и на дату подписания отчетности не имеет условных фактов хозяйственной деятельности.

14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

16.02.2021г. единственным участником Общества Венгером С.С. принято решение о распределении части чистой прибыли Общества, полученной за 2020 год, в размере 23 600 тыс. руб. и выплате дивидендов в размере 23 600 тыс. руб. На момент подписания отчетности за 2020 год выплата дивидендов не произведена.

Других фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между 31.12.2020г. и датой подписания отчетности Общество не имело.

15. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Сальдо НДС, полученного от покупателей и из бюджета, уплаченного поставщикам и в бюджет отражено в отчете о движении денежных средств свернуто по строке 4119 «Прочие поступления».

Лизинговые и авансовые платежи по договорам лизинга отражаются в отчете о движении денежных средств в составе денежных потоков от инвестиционной деятельности по строке 4221 «В связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов».

16. ИНФОРМАЦИЯ О НЕСОПОСТАВИМОСТИ ДАННЫХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ И ПОЯСНЕНИЙ

Отклонения между стоимостными показателями форм отчетности за 2020 и 2019 гг. и табличных пояснений объясняется округлениями стоимостных показателей до тысяч рублей.

| Наименование показателя отчетности за 2020 год | Форма отчетности | | Форма отчетности | | Расхождение, тыс. руб. |
|--|---|---------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------|
| | Строка | Значение, тыс. руб. | Строка | Значение, тыс. руб. | |
| Нераспределенная прибыль / Чистая прибыль | Бухгалтерский баланс | | Отчет о финансовых результатах | | 2 |
| | разница строк 1370 на 31.12.2020 и 31.12.2019 | 80 543 | 2400 | 80 541 | |



| | | | | | |
|---|--------------------------------|---------|--|---------|-----|
| Нераспределенная прибыль / Чистая прибыль | Отчет об изменении капитала | | Бухгалтерский баланс | | (1) |
| | 3311 | 80 542 | разница строк 1370 на 31.12.2020 и 31.12.2019 | 80 543 | |
| | Отчет о финансовых результатах | | Отчет об изменении капитала | | (1) |
| | 2400 | 80 541 | 3311 | 80 542 | |
| Дебиторская задолженность | Бухгалтерский баланс | | Табличные пояснения Раздел 5, таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности | | (1) |
| | 1230 | 106 743 | 5500 на конец периода (графа «учтенная по условиям договора» плюс графа «величина резерва по сомнительным долгам») | 106 744 | |

| Наименование показателя отчетности за 2019 год | Форма отчетности | | Форма отчетности | | Отклонение, тыс. руб. |
|--|-----------------------------|---------------------|---|---------------------|-----------------------|
| | Строка | Значение, тыс. руб. | Строка | Значение, тыс. руб. | |
| Нераспределенная прибыль / Чистая прибыль | Бухгалтерский баланс | | Отчет о финансовых результатах | | (1) |
| | 1370 | 29 758 | 2400 | 29 759 | |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | Бухгалтерский баланс | | Отчет о движении денежных средств | | 1 |
| | 1250 | 8 004 | 4500 | 8 003 | |
| Чистая прибыль | Отчет об изменении капитала | | Отчет о финансовых результатах | | (1) |
| | 3211 | 29 758 | 2400 | 29 759 | |
| Основные средства | Бухгалтерский баланс | | Табличные пояснения Раздел 2, таблица 2.1. Наличие и движение основных средств | | (1) |
| | 1150 | 5 095 | 5210 (графа первоначальная стоимость плюс графа накопленная амортизация) | 5 096 | |



Отчет о финансовых результатах

С 01.01.2020г. применяется новая форма Отчета о финансовых результатах (далее – Отчет) с учетом изменений в ПБУ 18/02. Строки в старой форме Отчета:

- 2410 «Текущий налог на прибыль»,
- 2411 «в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)»,
- 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств»,
- 2450 «Изменение отложенных налоговых активов»

изменены на строки в новой форме Отчета:

- 2410 «Налог на прибыль»,
- 2411 «в т. ч. текущий налог на прибыль»,
- 2412 «Отложенный налог на прибыль».

Величина текущего налога на прибыль в новой форме Отчета соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина отложенного налога на прибыль в новой форме Отчета равна суммарному изменению отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, рассчитанных балансовым методом в соответствии с изменениями в ПБУ 18/02.

В Отчете за 2020 год данные за 2019 год отражены по новым правилам ПБУ 18/02 с целью обеспечения сопоставимости показателей Отчета за 2020 и 2019 гг. Сумма строк Отчета за 2019 год (графа за 09.04.2019-декабрь 2019г.) 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств» и 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» (7 824 тыс. руб.) равна строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета за 2020 год (графа за январь-декабрь 2019г.).

тыс. руб.

| Наименования показателя отчетности | Данные Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2020г. графа за январь-декабрь 2019г. | Данные Отчета о финансовых результатах за 09.04.2019 - декабрь 2019г. графа за 09.04.2019-декабрь 2019г. | Отклонение | Пояснение |
|------------------------------------|---|---|------------|---|
| Прочие внереализационные расходы | (14) | (419) | 405 | В отчетности за 2020 год выделена статья расходов «Технологические потери» из статьи расходов «Прочие внереализационные расходы» за 2019 год – 404 тыс. руб. В отчетности за 2020 год показатель «Технологические потери» за 2019 год отражен в составе прочих расходов отдельной строкой. Отклонение 1 тыс. руб. из-за округления стоимостных показателей отчета в тыс. руб. |
| Технологические потери | (404) | - | (404) | |



Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств за 2020 год показатель «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» графа «За январь – декабрь 2020 г.» (строка 4450) равен 8 004 тыс. руб., показатель «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» графа «За январь – декабрь 2019 г.» (строка 4500) равен 8 003 тыс. руб. Расхождение 1 тыс. руб. объясняется округлениями стоимостных показателей до тысяч рублей.

Табличные пояснения раздел 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

тыс. руб.

| Наименования показателя отчетности | Данные Табличных пояснений раздел 6. Затраты на производство (расходы на продажу) за 2020г. графа за 2019 г. | Данные Табличных пояснений раздел 6. Затраты на производство (расходы на продажу) за 2019г. графа за 2019 г. | Отклонение | Пояснение |
|--|---|---|------------|---|
| Прочие затраты (строка 5650) | 100 803 | 103 110 | (2 307) | В отчетности за 2020 год в табличных пояснениях раздел 6. Затраты на производство (расходы на продажу) раскрыты по элементам все расходы Общества за 2020 и 2019 гг. без использования свернутых показателей (изменение стоимости запасов), т.е. без применения строк 5670 «Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.» и 5680 «Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.» Показатели за 2019 год приведены в соответствие данному подходу отражения расходов с целью обеспечения сопоставимости показателей. |
| Итого по элементам (строка 5660) | 121 626 | 123 933 | (2 307) | |
| Фактическая себестоимость проданных товаров (строка 5665) | 1 638 102 | 1 813 665 | (175 563) | |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (строка 5670) | - | (177 870) | 177 870 | |



Табличные пояснения раздел 8. Обеспечения обязательств

тыс. руб.

| Наименования показателя отчетности | Данные Табличных пояснений раздел 8. Обеспечение обязательств за 2020г. графа на 31 декабря 2019 г. | Данные Табличных пояснений раздел 8. Обеспечение обязательств за 2019г. графа на 31 декабря 2019 г. | Отклонение | Пояснение |
|------------------------------------|--|--|------------|---|
| Выданные – всего (строка 5810) | 233 | - | 233 | В табличных пояснениях к отчетности за 2019 год в Разделе 8. Обеспечения обязательств не был отражен обеспечительный платеж в размере 233 тыс. руб., перечисленный Обществом по договору аренды с ООО «КОРУНД». |
| ООО «КОРУНД» (строка 5811) | 233 | - | 233 | |

17. КОРОНАВИРУС COVID-19

В 2020 году Общество не прерывало свою работу в связи со вспышкой коронавируса COVID-19. Пандемия не оказала существенного влияния на деятельность Общества, объемы продаж, финансовый результат и прочие показатели отчетности за 2020 год, а также возможность осуществления деятельности в будущем.

Генеральный директор
ООО «ЕвроКем Групп»

Гулевич О.В.



ООО «ЕвроКем Групп»
ИНН 5032306689
КПП 503201001

Тел.: +7 499 490 14 44
E-mail: info@eu-ch.group