

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
ООО «Нарпромразвитие»
за 2020 год

I. Общая часть

Полное фирменное наименование.

Общество с ограниченной ответственностью «Нарпромразвитие»

Сокращенное наименование.

ООО «Нарпромразвитие»

Место нахождения.

Московская область, Наро-Фоминский район, п. Атепцево, пл. Купца Алешина, владение 1, кабинет 203

Номера контактных телефонов: 509-03-16, 992-27-82, 509-03-17 (факс)

Адрес электронной почты: **holding@elinar.ru**

Сведения о создании и развитии организации. ИНН: 5030053753, КПП: 503001001, ОГРН 1065030019790, ОКФС 16, ОКОПФ 12300, основной ОКВЭД 68.1, дополнительные ОКВЭД 38.1, 38.2, 43.29, 49.41.3, 55.20, 55.30, 56.29, 68.2, 68.3, 69, 77.11, 77.3, 78.2, 78.3, 81.29.9, 93.29.9.

Общество с ограниченной ответственностью "Нарпромразвитие" учреждено открытым акционерным обществом "Холдинговая компания «Элинар» с участием последнего в уставном капитале в размере 100%, зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Наро-Фоминску Московской области 1 июня 2006 года и внесено в реестр под № 1065030019790, свидетельство серия 50 № 009348698.

В 2020 году общество "Нарпромразвитие" осуществляло следующие виды деятельности:

- передача электроэнергии;
- предоставление в аренду земельных участков;
- предоставление в аренду имущества;
- водоснабжение, водоотведение;
- другие виды деятельности.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 15 человека.

Сведения о структуре органов управления.

Органами управления Общества являются:

— Совет Директоров.

В целях совершенствования системы управления в группе компаний «Элинар», в которую входит и Общество, экономии управленческих расходов, повышения эффективности производственно-хозяйственной деятельности в Обществе предусматривается образование нескольких исполнительных органов, действующих независимо друг от друга:

Генеральный директор: Зотов Александр Владимирович

В соответствии с Уставом ООО «Нарпромразвитие» был заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей компании, с апреля 2017г. Управляющей компанией является АО «Холдинговая компания «Элинар»

Члены Ревизионной комиссии:

Сеничкина Любовь Николаевна -

помощник Генерального директора АО «Холдинговая компания «Элинар»;

Андреева Ольга Викторовна -

заместитель главного бухгалтера АО «Холдинговая компания «Элинар»;

Колесников Василий Юрьевич -

главный специалист отдела оценки и регистрации недвижимости АО «Холдинговая компания «Элинар».

Сведения об аудитор:

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Центр Бизнеса и Аудита"**

Сокращенное наименование: **ООО "Центр Бизнеса и Аудита"**

Свидетельство о регистрации: **№ 001.608.667 от 28.11.2000г.**

Государственный регистрационный номер: **№ 1027739385101**

Юридический адрес: **107140, г. Москва, 3-й Красносельский пер. д.21, стр.1, пом.XIV-43,этаж 3**

Тел.: **(499)940-10-41**

ИНН/КПП предприятия: **7701253041/770801001**

Данные о членстве в СРО аудитора:

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС).

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторских организаций 11906110956.

Решение о выдвижении кандидатуры аудитора для утверждения на общем годовом собрании участников принимает Совет директоров.

Уставный капитал на начало отчетного периода (на 01.01.2020 года) составлял 600 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Раз мер дол и %	номинальная стоимость, руб.	движение за 2020 г.	С-до на 31.12.2020г.
ООО «АстИнвест»	50	300 000	-	300 000
Элсим Групп Б.В	0,1	600	-	600
ООО «Элинар Агро»	0,1	600	-	600
ООО «Элфин»	49.8	298 800	-	298 800
Итого:	100	600 000	-	600 000

Все доли оплачены.

Сведения о бенефициарах

Конечным бенефициаром ООО «Нарпромразвитие» является Куимов И.Е.

Участие в промышленных, банковских и финансовых группах, холдингах, концернах и ассоциациях:

Организация	Роль (место) и функции в организации	Срок участия в организации
Ассоциация индустриальных парков НП содействия развитию отрасли индустриальных парков	Членство в ассоциации обеспечивает помощь в вопросах представительства и защиты интересов Общества при привлечении инвесторов.	бессрочный

II. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и соответствует: Федеральному закону от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказу Минфина РФ от 06.07.1999 №43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99».

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике Компании, утвержденной Приказом генерального директора № 28-П от 30 декабря 2014 г.

Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

В течение отчетного периода и по настоящее время продолжается течение коронавирусной инфекции:

- наблюдаются последствия коронавирусной инфекции COVID-19.
- повышенная волатильность валютного рынка.

По мнению руководства Компании, COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на годовые финансовые показатели Компании за 2020 год и возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий руководство Компании не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на финансовое положение Компании в будущем. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

При формировании учетной политики и настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Компании исходило из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

План счетов бухгалтерского учета

Компания применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный программой 1С:Бухгалтерия, который соответствует требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

Внутренний контроль

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на предприятии проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризация производится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. Приказом Минфина РФ №49 от 13.06.1995. Проведение инвентаризации обязательно:

- при передаче имущества в аренду, выкупе;
- при смене материально ответственных лиц;

при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций;
при реорганизации или ликвидации организации;
в других случаях, предусмотренных законодательством РФ.

Помимо этого, инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности: товарно-материальных ценностей один раз в год по состоянию на 01 января, основных средств один раз в три года по состоянию на 01 января, начиная с 2018 года. Инвентаризация расчетных статей баланса и денежных средств проводится по состоянию на 31 декабря.

В случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, но сроки ее проведения не установлены настоящей учетной политикой, или когда проведение инвентаризации не обязательно, инвентаризация проводится на основании отдельного приказа руководителя предприятия.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется официальный курс рубля, установленный ЦБ РФ, действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату отчетного месяца и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

Учет основных средств и нематериальных активов.

Переоценка основных средств не производится.

При установлении сроков полезного использования приобретаемого имущества в целях его отнесения в бухгалтерском учете к основным средствам или средствам в обороте исходить из следующего: по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества, указанных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ № 1 от 1 января 2002 года.

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Амортизация всех основных средств в бухгалтерском учете производится линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п., учитываются в составе материально-производственных запасов (МПЗ) и списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств относятся на себестоимость в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

По объектам жилищного фонда, внешнего благоустройства которые учитываются в составе доходных вложений в материальные ценности и были приобретены после 01.01.2006 года, амортизация начисляется в общеустановленном порядке.

В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ПБУ «Учет нематериальных активов» утв. Приказом Минфина РФ № 91н от 16.10.2000.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Учет капитальных вложений.

Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» бухгалтерского учета.

Затраты, связанные с перемещением объектов основных средств внутри организации в составе капитальных вложений не учитываются, а относятся на затраты на производство.

Учет расходов на НИОКР и технологические работы.

К расходам на НИОКР относятся все фактические расходы, связанные с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, по которым получены результаты, подлежащие правовой охране, но не оформлены в установленном законодательством порядке, или по которым были получены результаты, не подлежащие правовой охране в соответствии с нормами действующего законодательства.

Срок списания определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода), но не более 5 лет.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

В отношении НИОКР, которые не дали положительного результата, фактические расходы на НИОКР отражаются в расходах отчетного периода.

Информация о расходах по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отражается на бухгалтерском учете в качестве вложений во внеоборотные активы.

Учет материалов и товаров.

Учет материально-производственных запасов производится на счете 10 «Материалы» по фактическим расходам на приобретение.

При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по ФИФО

МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей, образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Учет специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды.

Аналитический учет специальной оснастки и специальной одежды ведется по их наименованиям.

Специальная оснастка и специальная одежда учитывается до передачи в производство (эксплуатацию) в составе оборотных активов на субсчете "Специальная оснастка и специальная одежда на складе" счета 10 "Материалы".

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации более 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды.

Учет расходов на производство услуг и расходов на продажу.

Учет расходов на производство услуг ведется по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются по методу Директ-костинг в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90 «Продажи»).

Учет доходов и расходов.

Учет реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Компания имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Компании. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Компания в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Компании к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы от реализации:

- услуги по передаче электроэнергии;
- предоставление имущества в аренду;
- предоставление земельных участков в аренду;
- услуги по водоснабжению и водоотведению;
- иные услуги.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;

- расходы, возникающие непосредственно в процессе переработки (доработки) материально-производственных запасов для целей производства продукции, выполнения работ и оказания услуг и их продажи, а также продажи (перепродажи) товаров.

Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции и оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Не признаются расходами Компании выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, имущественных прав.

Учет финансовых вложений и заемных средств.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря Компания проводит проверку на обесценение, а также при наличии признаков обесценения и при необходимости образует в бухгалтерском учете резерв под обесценение финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов) включаются в состав прочих расходов одновременно.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость этого инвестиционного актива равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в состав прочих расходов равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Если на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива израсходованы средства займов (кредитов), полученных на цели, не связанные с таким приобретением, сооружением и (или) изготовлением, то проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива пропорционально доле указанных средств в общей сумме займов (кредитов), причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением такого актива.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Заемные средства или кредиторская задолженность, срок погашения которых превышает 12 месяцев, отражаются в составе долгосрочной кредиторской задолженности.

Учет оценочных резервов и оценочных обязательств.

Компания создает следующие виды оценочных резервов:

- а) по сомнительным долгам (ежегодно);
- в) под снижение стоимости материальных ценностей (ежегодно);
- г) по прочим активам, в случае если более вероятно, чем нет, что актив не принесет экономических выгод на сумму равную его балансовой стоимости.
- д) под обесценение финансовых вложений

При этом установлен следующий порядок создания резервов:

1) Резерв по сомнительным долгам образуется за счет финансовых результатов по следующим видам расчетов:

- с покупателями и заказчиками за продукцию, работы и услуги;
- с прочими дебиторами.

При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Компании, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается ежегодно по результатам инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками за продукцию, работы и услуги по каждому сомнительному долгу.

2) Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

3) Резервы под обесценение финансовых вложений создается при устойчивом существенном снижении стоимости финансовых вложений и формируется на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких вложений.

Компания создает оценочные обязательства по оплате отпусков. Формируется резерв на последнее число каждого месяца отдельно по следующим обязательствам:

- на оплату отпуска работникам за фактически отработанное время;
- на уплату начисленных с отпускных сумм взносов в фонды.

Учет расходов будущих периодов.

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается руководителем Компании.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- платежи за пользование неисключительными правами на программный продукт;
- расходы, связанные с получением лицензий;
- расходы связанные с аттестацией рабочих мест;

▪ расходы связанные с получением санитарно-эпидемиологических заключений на товар.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

Учет расчетов по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства определяются балансовым способом.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В соответствии с п. 19 ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в развернутой форме.

В соответствии с пунктом 7 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» Компания применяет исключения, предусмотренные пунктами 15 и 24 МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», а именно, не признает отложенное налоговое обязательство или отложенный налоговый актив в отношении временной разницы, возникающей вследствие долевого транзакции.

Указанное исключение применяется в случаях, когда возникающая временная разница составляет всю стоимость актива (т.е. актив признается только в одном виде учета, но не признается в другом), а также, когда возникающая временная разница является единственной временной разницей по данному активу, и при этом актив не амортизируется.

Бухгалтерская отчетность

Организация применяет общеустановленные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно Приложению № 1 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

положительные и отрицательные курсовые разницы;

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости, а именно:

депозиты до востребования;

векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Ретроспективное исправление ошибок и сопоставимые данные.

Выявлена ошибка прошлых периодов по заполнению бухгалтерского баланса, исправление ошибки отражено в бухгалтерской отчетности ретроспективно.

В бухгалтерской отчетности за 2020 год отражена ретроспективная корректировка следующих статей баланса:

(тыс. руб.)

Показатель	стро ка	на 31.12.2019			на 31.12.18		
		Первоначальное значение	Уточненное значение	Изменение	Первоначальное значение	Уточненное значение	Изменение
ПАССИВ							
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ							
Переоценка внеоборотных активов	1340	126 021	-	(126 021)	126 021	-	(126 021)
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	60 408	186 429	126 021	60 403	186 424	126 021
ИТОГО по разделу III	1300	4968	4 968	-	(33 036)	(33 036)	-

На данные Отчета о финансовых результатах за 2019 и 2020 год корректировка не повлияла.

III. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Расшифровка отдельных показателей отчетности по движению внеоборотных и оборотных активов, пассивов баланса представлены в табличной части пояснений, а именно:

3.1. Наличие и движение основных средств

Балансовая стоимость основных средств за 2020 год увеличилась на 97 981 т.р., а именно за счет ввода в эксплуатацию зданий и сооружений – 97 559 т.р.; машин и оборудования – 324 т.р.; уменьшение стоимости основных средств произошло за счет разбора временного сооружения на сумму 6 786 т.р.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020	2 129 443	(569 686)	97 981	(7 658)	5 817	(165 529)	2 219 766	(729 399)
	за 2019	2 040 404	(414 336)	98 488	(9 449)	4 577	(159 927)	2 129 443	(569 686)
в том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020	551 702	(283 331)	324			(58 775)	552 026	(342 106)
	за 2019	549 752	(224 413)	1 950			(58 918)	551 702	(283 331)
Сооружения	за 2020	1 156 085	(223 235)	96 929	(6 786)	5 817	(85 896)	1 246 228	(303 314)
	за 2019	1 068 531	(147 417)	93 508	(5 954)	4 577	(80 394)	1 156 085	(223 235)
Транспортные средства	за 2020	6 847	(3 988)				(1 038)	6 847	(5 026)
	за 2019	6 512	(3 005)	335			(983)	6 847	(3 988)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020	2 664	(1 428)	98			(600)	2 762	(2 028)
	за 2019	1 542	(804)	1 122			(612)	2 664	(1 428)
Здания	за 2020	289 203	(57 704)	630			(19 220)	289 833	(76 925)
	за 2019	287 631	(38 697)	1 572			(19 007)	289 203	(57 704)
Земельные участки	за 2020	122 941			(871)			122 070	
	за 2019	126 436			(3 495)			122 941	
Учтено в составе доходных вложений в мат.ценности - всего	за 2020								
	за 2019								

3.2. Незавершенные капитальные вложения

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На года	Изменения за период			На конец периода
				за период	за списано	принято к учету в качестве основных средств увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по модернизации	11503	за 2020	334 642	242 805	(104 236)	(97 981)	473 210
	11503	за 2019	259 180	207 182	(33 234)	(98 488)	334 642
Оборудование к установке	11502	за 2020	1 671	21 380	(20 888)		2 163
	11502	за 2019	1 671	1 460	(1 460)		1 671

Иное использование основных средств

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	165 591	51 662
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	30	30

3.3. Финансовые вложения во внеоборотных активах

В составе финансовых вложений во внеоборотных активах, представлены в виде вкладов в уставные капиталы других организаций.

(тыс.руб.)

Наименование финансового вложения	период, год	первоначальная стоимость	поступило	выбыло	на конец
Долгосрочные финансовые активы, в т.ч.	2020 2019	5 -	- 5	- -	5 5
- вклад в уставный капитал других организаций	2020 2019	5 -	- 5	- -	5 5

3.4. Финансовые вложения в оборотных активах

В составе финансовых вложений в оборотных активах, представлены не обращающиеся на рынке акции и размещение денежных средств на депозитах.

(тыс.руб.)

Наименование финансового вложения	период год	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	величина резерва под обесценивание фин. вложений	поступило	резерв под обесценивание фин. вложений	выбыло	первоначальная стоимость	величина резерва под обесценивание фин.вложений
Финансовые активы, в т.ч.	2020 2019	235 094 99 444	(26 752) (26 752)	224 423 135 650	- -	372 630 -	86 887 235 094	(26 752) (26 752)
- долговые ценные бумаги	2020 2019	38 790 38 790	- -	- -	- -	38 790 -	- 38 790	- -
- акции	2020 2019	60 654 60 654	(26 752)	- -	-		60 654 60 654	(26 752) (26 752)
- депозитные счета	2020 2019	135 650 -	- -	224 423 135 650	- -	333 840	26 233 135 650	- -

Иное использование финансовых вложений

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге в т.ч.	-	38 790
Вексель ВГ 0195611	-	20 900
Вексель ВГ 0195612	-	18 700

По договору залога ценных бумаг № 01700018/00751200-1з от 01.10.2018г. вексель ВГ 0195611 на сумму 20 090 тыс. рублей передан в залог ПАО «Сбербанк» обеспечивающий исполнение Общества всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 01700018/00751200 от «01» октября 2018г., в отношении банковской гарантии № 40/9040/0075/098 от «01» октября 2018 г. ООО «Леруа Мерлен Восток».

По договору залога ценных бумаг № 01700018/00751200-2з от 01.10.2018г. вексель ВГ 0195612 на сумму 18 700 тыс. рублей передан в залог ПАО «Сбербанк» обеспечивающий исполнение Общества всех обязательств по Договору о предоставлении банковских гарантий № 01700018/00751200 от «01» октября 2018г., в отношении банковской гарантии № 40/9040/0075/099 от «01» октября 2018 г. ООО «Леруа Мерлен Восток».

Погашение векселей ВГ 0195611 на сумму 20 090 тыс. рублей, ВГ 0195612 на сумму 18 700 тыс.рублей произошло 03.02.2020г.

3.5. Денежные средства и их эквиваленты

В составе денежных средств и их эквивалентов в бухгалтерском балансе отражены наличные денежные средства, средства на расчетных, валютных и счетах в специальных счетах в банке.

(тыс. руб.)

Наименование	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года
Денежные средства в кассе	58	56
Денежные средства остатки на банковских счетах	2	89
Переводы в пути	2	-
Итого:	62	145

3.6. Наличие и движение запасов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы – всего	за 2020	1 750	-	214 848	(216 035)	-	-	564	-
	за 2019	1 872	-	220 222	(220 344)	-	-	1 750	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020	1 750	-	4 924	(6 110)	-	-	564	-
	за 2019	1 870	-	6 304	(6 423)	-	-	1 750	-
Готовая продукция	за 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019	-	-	3 493	(3 493)	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020	-	-	209 924	(209 924)	-	-	-	-
	за 2019	-	-	210 425	(210 425)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	за 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019	2	-	-	(2)	-	-	-	-

3.7. Наличие и движение дебиторской задолженности

Просроченной дебиторской задолженности нет. Резервы не создавались.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	перевод из дебиторс кой кредитор скую зadolжен ность	перевод из кредитор ской в дебиторс кую зadolжен ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнител ь- ным долгам
Долгосрочная дебиторская зadolженность – всего в т.ч. Прочая	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская зadolженность – всего	2020	228 064	-	7 393	-	(197 765)	-	251	37 943	-
	2019	89 907	-	150 301	-	(20 334)	8 189	-	228 064	-
	2020	167 713	-	2 028	-	(166 081)	-	-	3 660	-
	2019	39 074	-	132 778	-	(4 139)	-	-	167 713	-
Авансы выданные	2020	44 670	-	5 336	-	(21 200)	-	-	28 836	-
	2019	42 057	-	10 512	-	(7 899)	-	-	44 670	-
	2020	15 680	-	-	-	(10 484)	-	251	5 447	-
	2019	8 776	-	7 011	-	(8 296)	8 189	-	15 680	-
Итого	2020	228 064	-	7 393	-	(197 765)	-	-	37 943	-
	2019	89 907	-	150 301	-	(20 334)	-	-	228 064	-

3.8. Расшифровка долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	за 2020 г.	2 339 620	288 000	-		308 940	-	-	2 318 680
	за 2019 г.	2 097 450	242 170	-		-	-	-	2 339 620
	за 2020 г.	2 339 620	288 000	-		-	-	-	2 318 680
	за 2019 г.	2 097 450	242 170	-		-	-	-	2 339 620
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	за 2020 г.	85 047	33 689	343		(57 740)		251	61 586
	за 2019 г.	89 074	34 573	1 277		(48 067)	8 189	-	85 047
	за 2020 г.	25 001	14 376	-		(21 798)	-	-	17 579
	за 2019 г.	12 544	22 161	-		(9 705)	-	-	25 001
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г.	17013	9 288	-		(454)	-	-	25 847
	за 2019 г.	37 545	12 213	-		(32 746)	-	-	17 013
	за 2020 г.	16 092	20	6		(9 210)	-	251	7 159
	за 2019 г.	10 044	196	-		(2 337)	8 189	-	16 092
расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	26 180	10 000	337		(26 249)	-	-	10 268
	за 2019 г.	28 131	-	1 227		(3 227)	-	-	26 180
	за 2020 г.	761	2	-		(29)	-	-	734
	за 2019 г.	810	3	-		(52)	-	-	761
Итого	за 2020 г.	2 424 667	321 689	343		(366 680)	-	-	2 380 266
	за 2019 г.	2 186 524	276 743	1 277		(48 067)	-	-	2 424 667

3.9. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало 2020 года	Признано	Погашено	Остаток на конец 2020 года
Оценочные обязательства - всего	590	1 110	(1 147)	553
в том числе:				
Отпускное вознаграждение	453	940	(938)	455
Страховые взносы	137	170	(209)	98

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

3.10. Выручка от реализации товаров, работ, услуг

За 2020 год по ООО «Нарпромразвитие» выручка от реализации товаров, работ, услуг составила 187 497 тыс. рублей без НДС.

(тыс. руб.)

Наименование продукции	Факт 2020 г.	Факт 2019 г.	Темп роста, %
1. Передача электроэнергии	15 578,0	11 732,0	+ 32.8 %
2. Предоставление имущества в аренду	18 152,0	16 377,0	+ 10.8 %
3. Водоснабжение, водоотведение	1 481,0	3 409,0	- 56.6 %
4. Услуги лыжного спуска	6 016,0	9 519,0	- 36,8 %
5. Прочие виды деятельности .	30 377,0	146 460,0	- 79.3 %
Итого	71 604,0	187 497,00	-

3.11. Расшифровка затрат на производство

(тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	3 125	4 861
Расходы на оплату труда	12 643	13 437
Отчисления на социальные нужды	2 843	3 809
Амортизация	140 689	146 837
Прочие затраты	125 095	118 639
Итого по элементам	284 395	287 583
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	284 395	287 583

3.12. Прочие доходы представлены следующим образом:*(тыс. руб.)*

Прочие доходы	2020	2019
Доходы от реализации и выбытия прочего имущества	5 224	160 325
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	38 780	
Проценты к получению	354	2 598
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	1 939	656
Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	-	16 002
Компенсация за изъятие земельных участков	3389	
Прочие внереализационные доходы	929	12
Итого	50 625	179 593

3.13. Прочие расходы представлены следующим образом:*(тыс. руб.)*

Прочие расходы	2020	2019
Проценты к уплате	(337)	(1 227)
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	(38 790)	
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	-	(1)
Расходы от реализации и выбытия прочего имущества	(2 127)	(17 855)
Расходы по реализации и выбытию основных средств	(970)	(1 377)
Амортизация прочего имущества	(12 255)	-
Расходы по оплате банковских услуг	(232)	(330)
Убытки прошлых лет	-	(78)
Налоги и сборы	(3)	(21)
Прочие	(8 556)	(9 966)
Итого	(63 270)	(30 905)

3.14. Налог на прибыль.

Текущий налог на прибыль за 2020 и 2019 годы представлен следующим образом:

(тыс. руб.)

	2020	2019
Прибыль до налогообложения	(225 436)	48 602
Налоговая ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	45 087	(9 720)
Постоянный налоговый расход (доход)	724	(782)
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением/ погашением временных разниц в отчетном периоде		

Изменение отложенных активов		
по основным средствам	1 879	343
по резервам предстоящих расходов	(7)	(21)
расходы будущих периодов	40 153	(8 206)
Итого	42 025	(7 884)
Изменение отложенных налоговых обязательств		
по внеоборотным активам	148	570
по дебиторской задолженности	(2)	(1)
по материалам	13	(6)
по основным средствам	3 627	5 025
Итого	3 786	5 588
Итого отложенный налог за отчетный период	45 811	(2 296)
Текущий налог на прибыль за отчетный период	-	(8 206)
Итого расход (доход) по налогу на прибыль за отчетный период	45 811	(10 502)

Компания, руководствуясь исключениями предусмотренными пунктами 15 и 24 МСФО (IAS) 12 «Налог на прибыль», не признала отложенное налоговое обязательство на 01.01.2020 г. по долям, акциям и земельным участкам полученным от участников в качестве вкладов в имущество общества в прошлых периодах, по следующим долевым транзакциям:

(тыс.руб)

<i>Наименование организации</i>	<i>Стоимость вклада</i>	<i>Дата внесения</i>
АО «Владимирский завод пленочных материалов» (акции)	60 403	30.09. 2014 г
ООО «Ландшафт-Инвест» (доля)	5	10.01.2019 г.
Земельные участки	126 021	23.06.2017 г.
ИТОГО	186 429	

В связи с отсутствием отложенного налогового обязательства по акциям, полученным от участников в качестве вкладов в имущество общества, операции по созданию резерва под обесценение данных финансовых вложений также не привели к изменению значения отложенного налогового обязательства и не повлияли на отложенный налог.

IV. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Связанными сторонами ООО «Нарпромразвитие» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Зотов Александр Владимирович		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества Лицо является членом Совета директоров общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	03.12.2016 27.03.2020 01.03.2012	-
2.	Куимов Игорь Евгеньевич		Лицо является членом Совета директоров общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	27.03.2020 16.06.2006	-
3.	Лука Моретти		Лицо является членом Совета директоров общества	27.03.2020	-
4.	Шиткина Ирина Сергеевна		Лицо является членом Совета директоров общества	27.03.2020	-
5.	Уленицкий Александр Александрович		Лицо является членом Совета директоров общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	27.03.2020 15.04.2016	-
6.	Акционерное общество "Холдинговая компания Элинар"	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 каб 302А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	16.06.2006 15.03.2017	-
7.	Акционерное	143322	Лицо принадлежит к	16.06.2006	-

	общество "Элинар"	Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1	той группе лиц, к которой принадлежит общество		
8.	Общество с ограниченной ответствен ностью "ЭлинарСтрой Инвест"	143325 Московская область г. Наро- Фоминск п.Новая Ольховка здание учебный комбинат каб.17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.06.2006	-
9.	Общество с ограниченной ответственностью "Птицефабрика "Элинар-Бройлер"	143325 Московская область г. Наро-Фоминск п.Новая Ольховка	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	10.01.2009	-
10.	Акционерное общество "Владимирский завод пленочных материалов"	600016 Владимирская область г.Владимир ул.Красносель ская д.3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.06.2006	-
11.	Общество с ограниченной ответственностью "Завод электроизоляцион ных материалов "Элинар"	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево ул.Спортивная вл.№1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.06.2006	-
12.	Общество с ограниченной ответственностью «Сервисная фирма «Химпромсервис»	414056 Астраханская область г. Астрахань ул.Латышева д.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.06.2006	-
13.	Публичное акционерное общество «Астраханское стекловолокно»	414056 Астраханская область г. Астрахань ул.Латышева д.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.06.2006	-
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Элинар»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 каб.211	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	27.06.2006	-
15.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭлинарСиб»	630075 Новосибирская область г. Новосибирск ул.Народная	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	22.01.2007	-

		д.3 офис 225			
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания Элинар»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 каб.212	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	08.04.2008	-
17.	Общество с ограниченной ответственностью «Элинар-Агро»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 каб.307	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.03.2008	0,1
18.	Общество с ограниченной ответственностью «Владимирский завод пленочных материалов»	600018 Владимирская область г.Владимир ул.Красносельская д.3	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	29.04.2008	-
19.	Элсим Груп Б.В. (Elcim Group B.V.), частная компания с ограниченной ответственностью	Кингсфордвег 151, 1043 GR Амстердам, Нидерланды	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.08.2014	0,1
20.	Общество с ограниченной ответственностью «АстИнвест»	414056 Астраханская область г. Астрахань ул.Латышева д.8	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей в уставном капитале общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	28.02.2012 07.02.2012	50
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Элинар-Бройлер»	143325 Московская область г. Наро-Фоминск п.Новая Ольховка	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	11.03.2012	-
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл-Парк «Котово»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 каб. 204	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.08.2013	-
23.	Общество с ограниченной ответственностью	143322 Московская область	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	17.04.2013	-

	«ЭлинарПром Бетон»	г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 каб.202	общество		
24.	Общество с ограниченной ответственностью «НарПром Энерго»	143322 Московская обл. г. Наро-Фоминск с. Атепцево ул. Спортивная вл. 1 здание завод помещение 240	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	12.09.2013	-
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Элфин»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей в уставном капитале общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	07.12.2018 05.10.2015	49,8
26.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Элинар»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.03.2015	-
27.	Общество с ограниченной ответственностью «Элинар-ИЖС»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл.Купца Алешина вл.№1 каб.411	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	15.04.2016	-
28.	Общество с ограниченной ответственностью «Элинар-Инвест»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.05.2016	-
29.	Общество с ограниченной ответственностью «Радождево»	249270 Калужская область Сухиничский район город Сухиничи улица Ленина дом 23 помещение 13	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	20.09.2016	-
30.	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Элинар-	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с.Атепцево пл.Купца	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	04.10.2016	-

	Жилсервис»	Алешина вл.№1			
31.	Общество с ограниченной ответственностью «Свежесть»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с. Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 кабинет 4026	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	02.02.2018	-
32.	Общество с ограниченной ответственностью «Деталь-Комплект»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с. Атепцево пл. Купца Алешина вл.№1 кабинет 208	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	06.04.2018	-
33.	Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоСервис»	143322, Московская область г. Наро-Фоминск с. Атепцево ул. Спортивная дом 1 здание завод помещение 262	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	09.01.2019	-
34.	Общество с ограниченной ответственностью «СтеклоТекс»	414056 Астраханская область г.Астрахань ул.Латышева д.8	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	22.03.2019	-
35.	Общество с ограниченной ответственностью «Птицефабрика в Белоусово»	249160 Калужская область, Жуковский р-н, д.Воробьи, Воробьевский сельсовет	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.09.2020	-
36.	Общество с ограниченной ответственностью «ИстВестДевелопмент»»	143322 Московская область г. Наро-Фоминск с. Атепцево пл. Купца Алешина владение 1 кабинет 204	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	22.07.2019	-
37.	Общество с ограниченной ответственностью «ПрофРезерв»	143325, Московская область г.Наро-Фоминск, п.Новая Ольховка, учебный комбинат каб.206	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	03.02.2020	-
38.	Общество с	248000	Лицо принадлежит к	01.09.2020	-

	ограниченной ответственностью «Торговый дом Белоусовский»	Калужская область г.Калуга ул.Гагарина 4 офис 505 2	той группе лиц, к которой принадлежит общество		
39.	Кожеби нв (COGEBI nv), акционерное общество с ограниченной ответственностью	Бельгия, Брюссель, В-1651, Йозеф Хайсманлаан, 65	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	08.04.2008	-
40.	КОЖЕБИ а.с. (COGEBI a.s.), акционерное общество	Важичка 2104 390 02, Табор, Чехия	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.12.2017	-
41.	КОЖЕБИ Инк (COGEBI Inc), акционерное общество с ограниченной ответственностью	14 Фарадей Драв, Дувр, Нью Хэмпшир, 03820, США	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.12.2017	-
42.	КОЖЕБИ Азия (COGEBI ASIA), частная компания с ограниченной ответственностью	Малайзия, Куала Лумпур, 50300, Ялан Раджа Абдулла Офф Ялан Султан Исмаил, Висма РКТ	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.12.2017	-
43.	КОЖЕБИ Индия (COGEBI India), акционерное общество с ограниченной ответственностью	113-В, 2-ой этаж, Инфантри Роуд, Бангалор, 560001	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.12.2017	-
44.	Мурзова Наталия Борисовна		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.06.2006	-
45.	Чирков Сергей Николаевич		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.05.2009	-
46.	Куимова Марина Анатольевна		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.03.2015	-
47.	Доровская Валентина Викторовна		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	06.11.2015	-
48.	Дымов Юрий Иванович		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.07.2016	-
49.	Куимов Артем Игоревич		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	01.07.2016	-

			общество		
50.	Федорова Светлана Викторовна		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	21.05.2019	-
51.	Кузилин Юрий Сергеевич		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	15.05.2017	-
52.	Борисенко Юрий Васильевич		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	12.02.2018	-
53.	Синицына Людмила Ивановна		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	12.02.2018	-
54.	Воронов Михаил Викторович		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2018	-
55.	Марухин Сергей Николаевич		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.03.2018	-
56.	Калинин Дмитрий Владимирович		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	06.04.2018	-
57.	Ермолаев Александр Юрьевич		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	09.10.2018	-
58.	Власенко Дмитрий Владимирович		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.09.2020	-
59.	Геллер Александр		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	22.07.2019	-
60.	Панкичев Дмитрий Владимирович		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	02.03.2020	-
61.	Рыбаков Максим Владимирович		Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	28.10.2020	-

Состав Совета директоров Компании по состоянию на 31 декабря 2020 года входили:

Куимов Игорь Евгеньевич	Член Совета директоров
Зотов Александр Владимирович	Член Совета директоров
Уленицкий Александр Александрович	Член Совета директоров
Шиткина Ирина Сергеевна	Член Совета директоров
Лука Моретти	Член Совета директоров

Вознаграждение членам Совета директоров за 2019 и 2020 годы не выплачивались.

Операции со связанными сторонами

Процентный расход по займам полученным

(тыс. руб.)

Наименование организации	2020	2019
ОАО «Холдинговая компания «Элинар»	-	-
АО «ВЗПМ»	336,7	1 276,0
Итого	336,7	1 276,0

Приобретение оборудования, товаров, услуг и работ

(тыс. руб.)

Наименование организации	2020	2019
ООО «Птицефабрика Элинар-Бройлер»	328	327
ОАО «Холдинговая компания «Элинар»	6 877	6 029
ООО «НарПромЭнерго»	21 287	20 451
ООО «НарПромСервис»	6	411
ООО «ЭлинарСтройИнвест»	202 648	131 745
ООО «Элинар –Агро»	2 099	2 101
АО «Элинар»	335	335
ООО ТД «Элинар»	342	393
ООО «ИнВестДевелопмент»	6 730	14 250
ООО «Элфин»	285	40
ООО «Энергосервис»	10 404	9 787
Итого	251 341	185 869

Реализация оборудования, товаров, услуг и работ, имущественных прав.

(тыс. руб.)

Наименование организации	2020	2019
АО «Элинар»	357	100
ООО «НарПромЭнерго»	3 838	4 091
ООО «НарПромСервис»	11 761	12 815
ООО «Энергосервис»	18 693	14 078
ООО «Торговый Дом Элинар»	-	10
Итого	34 649	31 094

Денежные потоки со связанными сторонами

(тыс. руб.)

	2020	2019
Движение денежных средств по текущей деятельности		
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	70 476	12 173
На оплату товаров, работ, услуг	(257 583)	(98 721)
На оплату процентов по займам	(1 020)	(657)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности		
От продажи объектов основных средств и иного имущества	-	44 338
От возврата предоставленных займов и продажи долговых ценных бумаг	-	-
На приобретение долговых ценных бумаг, предоставление займов другим лицам	-	-
Движение денежных средств по финансовой деятельности		
Получение заемных средств	298 000	242 170
Погашение заемных средств	(334 170)	(2 570)

Дебиторская задолженность связанных сторон на 31.12.20г.

(тыс.руб)

Наименование организации	На 31 декабря 2020 г.	Срок погашения
АО «Элинар»	84	в течение 2021 г.
ООО «НарПромЭнерго»	1 667	в течение 2021 г.
ООО «Птицефабрика Элинар-Бройлер»	58	в течение 2021 г.
АО «ХК Элинар»	646	в течение 2021 г.
ООО «Элинар-Агро»	306	в течение 2021 г.
ИТОГО	2 761	в течение 2021 г.

Кредиторская задолженность перед связанными сторонами на 31.12.20 г.

(тыс. руб.)

Наименование организации	На 31 декабря 2020 г.	Срок погашения
АО «Элинар»	25	в течение 2021г.
ООО «НарПромСервис»	980	в течение 2021г.
ООО «Энергосервис»	261	в течение 2021г.
ИТОГО	1 266	в течение 2021г.

Заемные средства от связанных сторон на 31.12.20г

(тыс. руб.)

Наименование организации	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года
АО «ХК «Элинар»	2 318 680	2 339 620
АО «ВЗПМ»	10 000	25 320
Итого	2 328 680	2 364 850

Основной управленческий персонал общества

К основному управленческому персоналу организации относятся Генеральный директор, его заместитель, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации

В 2020 г. Общество выплатило основному управленческому персоналу Общества краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) на общую сумму 1 809,5 тыс. руб., в том числе взносы на указанные выплаты 342,3 тыс.руб. (2019 г. – 1 903,6 тыс. руб., в том числе взносы на указанные выплаты 582.0 тыс.руб.), долгосрочные вознаграждения не выплачивались, займы не выдавались.

Виды выплат	2020	2019
Краткосрочные вознаграждения	1 809,5	1 903,6
Долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-	-
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
- иные долгосрочные вознаграждения	-	-
Итого	1 809,5	1 903,6

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы

V. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА

ООО «Нарпромразвитие» в 2018 году получило банковскую гарантию по Договору о предоставлении банковских гарантий № 01700018/00751200 от «01» октября 2018г., в отношении банковской гарантии для ООО «Леруа Мерлен Восток» с действием до 30.09.2019г.:

- БГ № 40/9040/0075/099 от 01.10.2018г. на сумму 14 250 тыс. рублей;

- БГ № 40/9040/0075/098 от 01.10.2018г. на сумму 15 340 тыс. рублей;
Общество в 2020г. не получало банковскую гарантию и не выдавало поручительств.

VI. СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА И ИСКОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ

Судебные разбирательства на существенные суммы в 2020 году Общество не вело.

VII. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «Нарпромразвитие»



Зотов А.В.

31 марта 2021 года