

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г.
ООО «Полимер»**

1. Общие сведения

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Полимер»

Сокращенное наименование:

ООО «Полимер»

Юридический адрес:

460027, Оренбургская обл, Оренбург г, Донгузская ул, дом № 134

Фактическое местонахождение:

460027, Оренбургская обл, Оренбург г, Донгузская ул, дом № 134

Свидетельство о регистрации:

ОГРН 1055610054048 серия 56 № 000153585

«23» июня 2005 года

ИНН/КПП:

5610087812 /561001001

Расчетный счет:

40702810909370001875

Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) "ПОВОЛЖСКИЙ"

Кор. счет:

301018100000000000917

БИК:

043601917

Основной вид деятельности:

22.2 - производство изделий из пластмасс

Структурные подразделения:

Структурных подразделений, филиалов и представительств, выделенных на отдельный баланс, Общество не имеет.

Среднесписочная численность сотрудников на:

31 декабря 2018 года - 16 чел.

31 декабря 2019 года - 18 чел.

31 декабря 2020 года - 20 чел.

Перечень имеющихся лицензий:

Деятельность не лицензируется.

Состав исполнительного органа:

Единоличным исполнительным органом ООО «Полимер» в 2020 году являлся генеральный директор Чепрасов Евгений Константинович (протокол № 47 от 30.12.2019 года внеочередного собрания участников Общества, приказ от 31.12.2019 №50).

Состав участников.

- ООО «Волго-Уральский научно-исследовательский и проектный институт нефти и газа»
- ООО «Наш городок»
- ООО «СервисЭнергоГаз»

Размер и номинальная стоимость долей участников Общества:

№	Наименование	Доля в уставном капитале, рублей.	Размер доли, %
1.	ООО «ВолгоУралНИПИГаз»	45 000 000,00	85,551
2.	ООО «Наш городок»	5 100 000,00	9,696
3	ООО «СервисЭнергоГаз»	2 500 000,00	4,753
Итого		52 600 000,00	100,000

Ревизионная комиссия:

Узяков Д.Ш. - начальник отдела внутреннего аудита ООО «ГазпромДобыча Оренбург» ;
Пантелеева Е.К. - заместитель начальника отдела внутреннего аудита ООО «Газпром добыча Оренбург»;
Хатенова И. А. -ведущий аудитор отдела внутреннего аудита ООО «Газпром добыча Оренбург»
Заводчикова Е.В. - ведущий аудитор отдела внутреннего аудита ООО «Газпром добыча Оренбург»

Аудитор Общества:

ООО «Аудит-стандарт», ОГРН 1025601036350, 460001, Российская Федерация, г.Оренбург, ул. Донецкая, 4, член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 12006025007.

Информация по сегментам:

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, в связи с чем информация по сегментам в данных пояснениях не раскрывается.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**2.1. Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Оценка активов и обязательств при их отражении в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности производится в денежном выражении по фактическим затратам.

2.2. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте.

В отчетном периоде хозяйственные операции в иностранной валюте Обществом не совершались.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.4. Нематериальные и материальные поисковые активы

Затрат, признаваемым в составе нематериальных и материальных поисковых активов в отчетном периоде Обществом не осуществлялось.

2.5. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н. В состав основных средств включаются объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Срок полезного использования объектов основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета устанавливается в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.02 «О классификации основных средств, включаемых в амортизируемые группы».

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности указанных объектов организован контроль за их движением.

Переоценка однородных объектов основных не производится.

2.6. Незавершенные капитальные вложения.

В составе незавершенных капитальных вложений на 31 декабря 2020 года учитываются незавершенные операции по приобретению, реконструкции, модернизации и строительству объектов основных средств.

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

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимаются к учету согласно перечню, приведенному в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденном Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

2.8. Материально-производственные запасы

При организации учета МПЗ Общество руководствуется ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н (в редакции от 16.05.2016 г. № 64н), а также Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом МФ РФ от 28.12.2001 г. № 119н (в редакции от 24.10.2016 г. № 191н).

Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней стоимости каждой единицы.

Информация по видам запасов, их движению, раскрыта в табличной форме 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.9. Управленческие и коммерческие расходы

Управленческие и коммерческие расходы, собираемые на одноименных счетах 26 и 44 признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и распределяются пропорционально выручке по видам деятельности.

2.10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрыты развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

2.12. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Заемные средства, привлекаемые Обществом, в своей существенной части предназначены для текущей деятельности.

2.13. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- сомнительной дебиторской задолженности;
- под снижение стоимости ТМЦ;

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы, увеличенных на страховые взносы в разрезе подразделений.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв под снижение стоимости ТМЦ создается при наличии оснований для его формирования по результатам проведенной на конец года инвентаризации.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строка 1540). Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.14. Налогообложение

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов в соответствии с нормами Налогового кодекса Российской Федерации. Расчет постоянных и временных разниц производится балансовым методом.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных о величине текущего налога на прибыль, сформированных в налоговой декларации по налогу на прибыль и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль».

2.15. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

3. Изменения в учетной политике

Внесены изменения в учетную политику в связи с изменениями, внесенными в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

4. Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Корректировки данных предшествующего отчетного периода в отчетном периоде не производились.

5. Раскрытие существенных показателей

5.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы Общества представлены исключительным правом владельца на товарный знак и знак обслуживания, общей первоначальной стоимостью 72 тыс.руб., амортизация на конец отчетного периода составила 49 тыс.руб..

Структура и движение нематериальных активов (поступление и выбытие) показано в пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)».

5.2. Основные средства

Основные средства Общества в основном представлены недвижимым (здания) и движимым имуществом (машины и оборудование; многолетние насаждения; передаточные устройства; производственный инвентарь, прочие основные фонды; сооружения; транспортные средства) общей первоначальной стоимостью 146 509 тыс.руб., амортизация на конец отчетного периода составила 125 314 тыс.руб.. Процент износа на 31.12.2020г. более 85,5%.

Структура и движение основных средств (поступление и выбытие) показано в пояснениях к бухгалтерскому балансу в разделе 2 «Основные средства».

5.3. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения на 31.12.2020г. не числятся:

Дополнительная информация о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в табличной форме 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Краткосрочные финансовые вложения

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 года учитывается сумма займа, предоставленного ПАО «Газпром» в рамках реализации программы по подключению компаний Группы Газпром к физическому денежному пулу ПАО «Газпром» в сумме 675 тыс.руб. Данная сумма отражена в бухгалтерском балансе по строке 1240.

За отчетный период сумма начисленных процентов по договору займа составила 104 тыс. руб. Сумма доходов отражена в строке 2320 «Проценты к получению» Отчета о финансовых результатах за 2020 год.

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.4.2. Долгосрочные финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений числится вклад в уставный капитал ООО «ВолгоУралНИПИгаз» в сумме 32 294 тыс.руб. Размер доли в процентах составляет 12,15%. Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном периоде не создавался.

5.5. Прочие внеоборотные активы

Прочих внеоборотных активов Общество на отчетную дату не имеет.

5.6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями. По состоянию на 31.12.2020 года дебиторская задолженность составила 4 146 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности числятся:

Дебиторская задолженность, всего, в т. ч.	4 146
- покупатели и заказчики	13 269
- авансы выданные	100
- прочие дебиторы	217
Резервы по сомнительным долгам:	-9 440

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрыты развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5.7. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 г. кредиторская задолженность Общества составила 5 015 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности числятся:

Всего кредиторская задолженность, в т. ч.	5 015
- поставщики и подрядчики, в т. ч.	1 288
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами	610
- задолженность перед бюджетом	2 743
- авансы полученные от покупателей	20
- оплата труда	353
- прочие кредиторы	1

В табличной форме 5.2 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрыты развернуто по кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке бухгалтерского баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» числятся (тыс.руб.):

Показатель	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Средства в кассе	37	14	30
Средства на расчетных счетах	0	0	1 646
Средства в пути	0	0	0
Итого:	37	14	1 676

5.9. Капитал и резервы

5.9.1. Уставный капитал

Величина уставного капитала составляет 52 600 тыс.руб. В 2020 г. величина уставного капитала не изменялась.

5.9.2. Добавочный капитал (без переоценки)

Величина добавочного капитала на 31.12.2020г. составляет 112 069 тыс.руб. Указанная сумма сформирована за счет дополнительных вкладов участников.

5.9.3. Резервный капитал

В 2020г. Общество не производило отчисления в резервный фонд из чистой прибыли.

5.10. Кредиты и займы

В отчетном периоде Общество не привлекало заемных средств.

5.11. Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. По состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно, и положение Общества, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства удовлетворительное.

5.11.1. Налог на прибыль

Общество самостоятельно формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов в соответствии с нормами Налогового кодекса Российской Федерации. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных учета Общества и отражается в отчете о финансовых результатах по строке 2410 «Текущий налог на прибыль».

По данным декларации за налоговый период 2020 года налог на прибыль к уплате в бюджет отсутствует, так Обществом по итогам периода получен убыток. Аналогично за отчетный период 2019 года.

5.11.2. Налог на добавленную стоимость

Для исчисления налога на добавленную стоимость (НДС) ООО «Полимер» ведет отдельный учет по товарам, работам и услугам, приобретаемым для целей осуществления операций, подлежащих налогообложению и освобожденных от налогообложения.

В отчетном году сумма НДС, подлежащая уплате в бюджет, составила 3 314 тыс. руб.

5.11.3. Другие налоги

Общество является собственником земельных участков. За 2020 год начислен земельный налог в сумме 398 тыс. руб. Транспортный налог составил 24 тыс.руб., налог на имущество 241 тыс.руб.

5.12. Выручка

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки ее покупателям и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Объем реализации продукции, товаров, работ, услуг за 2020 год составил 158 530 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом объем увеличился на 16 732 тыс. руб. или 11,8%.

В деятельности Общества могут быть выделены два основных операционных сегмента:

- реализация готовой продукции
- реализация покупных товаров

Другие виды финансово- хозяйственной деятельности Общества не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленных ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам». Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

Основным видом деятельности ООО «Полимер» за 2020 год является производство и реализация трубной продукции из полиэтилена для целей водоснабжения и газоснабжения.

тыс. руб. (без НДС)

№ п/п	Вид деятельности	Выручка от реали- зации за 2020 год	В % к общему объему выруч- ки	Выручка от реализации за 2019 год	Выручка 2020г. по отноше- нию к 2019г в %
1	Всего	158 530	100	141 798	111,8
<i>в том числе</i>					
1.1	Реализация трубной продукции	158 228	99,81	141693	111,7
1.2	Реализация покупных товаров	302	0,19	105	287,6

Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг за 2020 год составила 150 468 тыс. руб., управленческие расходы 9 627 тыс. руб., коммерческие расходы 130 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2020 год составили 70 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Вид дохода	2020 год
1	Всего	70
<i>в том числе</i>		
1.1	Восстановление резерва по сомнительным долгам	70

Прочие расходы за 2020 год составили 1 044 тыс. руб.

№ п/п	Вид расхода	2020 год
1	Всего	1 044
	<i>в том числе</i>	
1.1	Расходы на оплату услуг банков	24
1.2	Прочие внереализационные расходы	1020
	<i>в том числе</i>	
1.2.1	Государственная пошлина	61
1.2.2	Неустойка по судебному решению	390
1.2.3	Исполнительский сбор	529
1.2.4	Прочие	40

ООО «Полимер» по результатам работы за 2020 год получен убыток от продаж в сумме 1 695 тыс. руб., который объясняется тем, что в связи с повышением цен на сырье, сложившейся ситуацией в стране и на рынке, а также уровнем конкуренции Общество не смогло осуществить плановое увеличение цен на реализуемую продукцию, и объема реализованной продукции оказалось недостаточно для покрытия условно постоянных затрат и достижения точки безубыточности.

5.13. Себестоимость продаж и коммерческие расходы

Показатель строки Отчета о финансовых результатах «Себестоимость продаж» в 2020г. составил 150 468 тыс. руб., за 2019 г. данный показатель равен 141 425 тыс. руб. Данное увеличение можно объяснить соответствующим ростом объемов выручки к предыдущему отчетному периоду.

5.14. Прочие доходы и расходы

Строка Отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» в 2020 г. снизилась к предыдущему отчетному периоду и составила 70 тыс.руб., в 2019 г. этот показатель составлял 349 тыс.руб. Показатель строки «Прочие расходы» также снизился и составил 1 044 тыс. руб., тогда как в 2019 г. этот показатель составил 3 902 тыс. руб.

5.15. Проценты по выданным и полученным займам

Проценты по выданным заемным обязательствам отражены по строке 2320 Отчета о финансовых результатах в сумме 104 тыс.руб. за 2020г., 55 тыс.руб. за 2019г.

5.16. Прибыль, распределение прибыли

С учетом полученных прочих доходов и произведенных прочих расходов, уплатой текущего налога на прибыль и других аналогичных платежей, а также с учетом отложенных налоговых активов и обязательств, чистая прибыль Общества за 2020 год имеет отрицательный результат в сумме 2 047 тыс.руб., за 2019 год убыток от деятельности Общества составлял 11 430 тыс.руб. Снижение убытка обусловлено увеличением выручки отчетного периода к предыдущему году. Дивиденды участникам Общества выплачиваются только по итогам календарного года.

5.17. Связанные стороны

Связанными сторонами по отношению к Обществу являются:

Наименование	Отношение
ООО «ГазпромДобычаОренбург»	Контролирующее предприятие
ООО «ВолгоУралНИПИГаз»	Учредитель
ООО «Наш городок»	Учредитель
ООО «СервисЭнергоГаз»	Учредитель

В течение отчетного года Общество осуществило ряд операций со связанными сторонами.

5.17.1. Операции со связанными сторонами

Продажа продукции, оказание услуг за 2020 год

Продукция связанным сторонам не реализовывалась. Выплаты ревизионной комиссии в данном периоде не производились.

Закупки у аффилированных лиц за 2020 год

тыс. руб. с НДС		
Аффилированные лица	Наименование товара, работ, услуг	Оборот 2020 год
ООО «СервисЭнергоГаз»	Теплоснабжение	831,77
ООО «Наш городок»	Вода «Серебряная льдинка»	35,42

Состояние расчетов с аффилированными лицами

тыс. руб. с НДС		
Дебиторская задолженность Общества	2020 год	2019 год
ООО «СервисЭнергоГаз»	2.34	3.96
Кредиторская задолженность Общества		
ООО «Наш городок»	1	2.84

5.17.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с российским законодательством Общество перечисляло страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

Сумма выплат основному управленческому персоналу составила 1096 тыс. руб.; в том числе генеральному директору Общества 1096 тыс. руб. на 31 декабря 2020.

6. Оценочные и условные обязательства

6.1. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строка 1540).

Обязательство	2020	2019	(тыс. руб.)
			Отклонение (+,-)
по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год	0	0	0
по оплате отпусков	1080	806	274
страховые отчисления	0	0	0
под снижение стоимости ТМЦ	0	0	0
Резерв по сомнительной задолженности	0	3676	-3676
Итого	1080	4482	-3402

Дополнительная информация раскрывается в табличной форме 7 «Оценочные обязательства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В результате проведения инвентаризаций расчетов с покупателями и заказчиками сомнительной дебиторской задолженности не выявлено. В связи с этим резерв по сомнительным долгам не создавался.

На основании проведенной инвентаризации материально-производственных запасов, резерв под снижение стоимости (обесценение) МПЗ не создавался.

6.2. Условные обязательства.

Условных фактов хозяйственной деятельности (незаконченных судебных разбирательств, выданных, но не погашенных обязательств, гарантий, векселей, т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Полимер», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не установлено.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности Обществом не создавался.

6.2.1. Процедуры правового характера

В проверяемом периоде Общество было вовлечено в следующие судебные разбирательства:

05.08.2020 г. Арбитражным судом Самарской области вынесено решение по гражданскому делу №А55-5719/2020 (судья: Коршикова О. В.) о взыскании с ООО «Полимер» задолженности по договору поставки №14-09/18 от 14.09.2018 г. в пользу общества с ограниченной ответственностью «Торговая компания «РА» (далее – ТК «РА») в размере 7 499 788 (семь миллионов четырехста девяносто девять тысяч семьсот восемьдесят восемь) рублей 86 копеек, из них 7 121 760 (семь миллионов сто двадцать одна тысяча семьсот шестьдесят) рублей 09 копеек – сумма основного долга; 378 028 (триста семьдесят восемь тысяч двадцать восемь) рублей 77 копеек - неустойка; расходы по уплате государственной пошлины в размере 60 499 (шестьдесят тысяч четырехста девяносто девять) рублей.

По состоянию на 31.12.2020г. указанная задолженность погашена в полном размере.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

8. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 г. Общество не прекращало никаких видов деятельности.

9. Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Организация подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Организации.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков.

Генеральный директор:

Е.К.Чепрасов

« 17 » февраля 2021 года

