

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчётности за 2020 год
Акционерного общества «Карболит»

Оглавление.

Раздел 1. Общая информация.....	3
Раздел 2. Краткое описание основных положений учётной политики.....	5
Раздел 3. Основные средства.....	8
Раздел 4. Финансовые вложения.....	8
Раздел 5. Прочие внеоборотные активы.....	9
Раздел 6. Запасы.....	9
Раздел 7. Дебиторская задолженность.....	9
Раздел 8. Уставный капитал.....	9
Раздел 9. Заемные средства.....	10
Раздел 10. Оценочные обязательства.....	10
Раздел 11. Кредиторская задолженность.....	10
Раздел 12. Структура выручки.....	11
Раздел 13. Прочие доходы и расходы.....	11
Раздел 14. ПБУ 18/02.....	11
Раздел 15. Связанные стороны, аффилированные лица.....	11
Раздел 16. События, произошедшие после 31 декабря 2016 года и условные факты хозяйственной деятельности.....	15
Раздел 17. Информация по прекращаемой деятельности.....	15
Раздел 18. Государственная помощь.....	15
Раздел 19. Информация о совместной деятельности.....	15
Раздел 20. Выполнение решений, принятых по итогам рассмотрения бухгалтерской отчетности за прошлый год.....	16
Раздел 21. Методика ведения налогового учёта.....	16

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности АО «Карболит» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Раздел 1. Общая информация.

1.1. Общие сведения о предприятии.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество "Карболит",
Сокращенное наименование: АО "Карболит".
Место нахождения: Российская Федерация, Московская область, г. Орехово-Зуево, ул. Дзержинского, 34
Адрес электронной почты: info@karbolit.ru
Адрес сайта в Интернете: www.karbolit.ru
Сведения о государственной регистрации:
Номер свидетельства о государственной регистрации: 525.
Дата государственной регистрации эмитента: 07.10.1992 г.
Орган, осуществивший государственную регистрацию:
Администрация г. Орехово-Зуево Московской области.
Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1025004584692.
Дата внесения записи: 15.11.2002 г.
Наименование регистрирующего органа в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице:
Инспекция МНС России №10 по г. Орехово-Зуево Московской области.
Идентификационный номер налогоплательщика: 5034050168.
Организационно-правовая форма: акционерное общество.
Форма собственности: частная.

1.2. Дочерние и зависимые общества.

Наименование	Размер доли в уставном капитале, %
ООО «МК «Химстрой»	35
ООО «Карболит-Сервис»	100

1.3. Аудитор общества: Общество с ограниченной ответственностью «ЮКЕЙ-Аудит».

Аудитором Общества является Аудиторская фирма ООО «ЮКЕЙ-Аудит», член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнёрство «Аудиторская Ассоциация Содружество (НП АСС)» (выписка из реестра аудиторских организаций № 8548-Ю/15 от 24.08.2015 г. и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов.

1.4. Среднегодовая численность.

Среднегодовая численность персонала за отчётный период составила 117 человек.

1.5. Состав и компетенция органов управления.

Органами управления Обществом в 2020 г. являлись собрание акционеров, совет директоров, Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Порядок формирования, компетенция, полномочия и иные вопросы, связанные с деятельностью органов управления, определяются Уставом Общества, законом «Об акционерных обществах».

Общее руководство деятельностью акционерного общества осуществляет совет директоров, избранный на годовом собрании акционеров 19 июня 2020 года, в количестве 5 человек.

Председатель совета директоров:

Чикунов Алексей Михайлович - Зам. Генерального директора по управлению проектами ООО «ТД «Метафракс».

Члены совета директоров:

Спасский Игорь Евгеньевич - Генеральный директор ООО «Метадинеа»,

Чураков Константин Петрович – начальник отдела по оценке проектов ООО «ТД «Метафракс»,

Зеленкин Михаил Александрович – Директор по внутреннему контролю ООО «Метадинеа»,

Вихнин Симон Иосифович – директор по правовым вопросам ПАО «Метафракс».

В апреле 2020 года проводилась выплата вознаграждения членам совета директоров.

Вознаграждение основному управленческому персоналу производилось в соответствии с действующими на предприятии локальными актами, регламентирующими выплату вознаграждений.

Единоличный исполнительный орган акционерного общества утверждён решением Совета директоров (протокол № 02/20 от 13.02.2020 г.)

Ф.И.О.	Должность
Батуев Максим Анатольевич	Генеральный директор

Контрольный орган акционерного общества утверждён решением общего собрания акционеров (протокол №01/20 от 19 июня 2020 года):

Ф.И.О.	Должность
Рязанова Наталья Геннадьевна	Экономист ООО «Метафракс-Трейдинг»
Иванова Эльвира Эриковна	Специалист управления по оценке проектов ООО «Метафракс-Трейдинг»
Зябочкина Маргарита Леонидовна	Главный юристконсульт АО «Карболит»

1.6. Виды деятельности, осуществляемые Обществом.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- сдача в наём собственного имущества,
- производство пара и горячей воды,
- строительство жилых и нежилых зданий.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учётной политики.

2.1. Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчётности.

Бухгалтерский учёт в 2020 г. Общество вело в соответствии с действующим законодательством РФ. Бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества за 2020 г. подготовлена с учётом норм Федерального закона № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учёте».

В целях ведения бухгалтерского учёта применяется рабочий план счетов бухгалтерского учёта (в разрезе синтетических и аналитических счетов), разработанный на основе типового Плана счетов, утверждённого Приказом Минфина от 31.10.2000 г. № 94н (с изменениями и дополнениями).

2.2. Основные средства.

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Начисленные до принятия к учету объекта основных средств, являющегося инвестиционным активом, проценты по заемным (кредитным) средствам, дополнительные расходы по займам (кредитам), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением этого объекта, а также расходы по оплате других работ (услуг), связанных с приобретением, сооружением или изготовлением этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость. Ввозные таможенные пошлины и сборы включаются в первоначальную стоимость основных средств.

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации (в соответствии с ПБУ 6/01), которая определяется линейным способом: исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации (по сроку полезного использования объекта).

Срок полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации этого имущества предыдущими собственниками.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Объекты основных средств, предназначенные только для сдачи в аренду, при наличии заключённых договоров учитываются на балансовом счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

2.3 Материально-производственные запасы.

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

В соответствии с пунктами 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Учет ведется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов» и 16 «Отклонения в стоимости материалов».

В соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.4 Дебиторская задолженность.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. № 34н, Обществом создается резерв по сомнительным долгам в соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными в Обществе.

Сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, на комиссии по рассмотрению дебиторской задолженности в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерском балансе за минусом величины резерва по сомнительным долгам.

2.5 Доходы.

Выручкой в бухгалтерском учете признаются доходы Общества при наличии условий, определенных п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации» на основе заключенных договоров, контрактов, соглашений и т.п.

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает доходы от реализации:

- выручка от реализации услуг.
- выручка от реализации товаров для перепродажи;

В остальных случаях Общество признает доходами от обычных видов деятельности доходы, соответствующие хотя бы одному из ниже перечисленных факторов:

Перечень факторов	Требуемые условия для отнесения к доходам от обычных видов деятельности
1. Существенность доходов	Более 5% в общей сумме доходов
2. Регулярность в получении доходов	Не менее 1 раза в месяц

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ 9/99 «Доходы организаций».

2.6 Расходы.

Формирование себестоимости продукции:

Учет расходов по вспомогательным производствам производится на счете учета затрат 23. Учёт затрат по услугам производится на счёте 20 «Основное производство».

Согласно принятой на 2020 год учетной политике, по окончании отчетного периода управленческие расходы списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.

2.7 Учет расходов по займам и кредитам.

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008г. №107н основная сумма

обязательств по полученному займу (кредиту) учитывается в сумме фактически поступивших денежных средств, предусмотренной договором. Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения по условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения по условиям договора превышает 12 месяцев). Полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочной или краткосрочной задолженности исходя из условий договора: заключенные на срок не более 12 месяцев – краткосрочная задолженность; на срок более 12 месяцев – долгосрочная задолженность. Проценты по полученным займам и кредитам признаются равномерно расходами того периода, в котором они произведены. Согласно ПБУ 15/08, в случае получения заемных средств на цели приобретения (строительства) инвестиционных активов, сумма процентов подлежит включению в стоимость этих активов. Дополнительные расходы по займам (кредитам), направленным на приобретение, сооружение и (или) создание инвестиционного актива подлежат включению в его стоимость.

2.8 Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Отчёт о движении денежных средств формируется согласно требованиям ПБУ 23/2011.

2.9 Расходы будущих периодов.

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Раздел 3. Основные средства

Динамика показателей состояния основных средств на предприятии.

	Ед. изм.	на 01.01. 2016г.	на 01.01. 2017г.	на 01.01. 2018г.	на 01.01. 2019г.	на 01.01. 2020г.	на 01.01. 2021г.
1	2	3	4	5	6	7	8
Основные фонды (ОФ) по первоначальной стоимости, в т.ч. доходные вложения в материальные ценности Всего	тыс. руб.	542 527	704 561	438 084	508 487	635 944	640 631
В том числе: промышленно – производственные ОФ	тыс. руб.	125 876	274 003	254 444	348 726	452 670	458 848
Из них активная часть (машины и оборудование)	тыс. руб.	54 694	223 856	58 294	61 204	86 712	86 541
Удельный вес активной части ОФ в составе промышленно-производственных ОФ	%	43,5	81,7	22,9	17,6	19,2	18,7
Коэффициент износа промышленно-производственных ОФ	%	89,4	31,9	36,2	28,9	33,9	35,9
в т. ч. активной части ОФ	%	84,0	19,8	84,7	61,8	46,7	38,9

Раздел 4. Финансовые вложения

Величина долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2020 г. составляет 175 тыс. руб., в том числе:
взносы в УК:

Наименование	Сумма в тыс. руб.
ООО "МК Химстрой"	175
ООО «Карболит-Сервис»	10
Итого	185

Обществом на 31.12.2020 создан резерв под обесценение финансовых вложений в размере 10 тыс. руб., который состоит из:

Наименование	Сумма в тыс. руб.
ООО «Карболит-Сервис»	10
Итого	10

Сумма долгосрочных вложений в балансе указана за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

Раздел 5. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов отражена стоимость
 - незавершённого капитального строительства в сумме 32 045 тыс. руб.,
 - оборудования к установке в сумме 168 тыс. руб.

Раздел 6. Запасы

Информация о наличии запасов на 31.12.2020 г. в отчетном периоде представлена в таблице (тыс. руб.):

сырье, материалы и др. аналогичные ценности	2 091
Итого	2 091

Материально-производственные запасы в залог, по состоянию на 31 декабря 2020 г. не передавались.

Раздел 7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность уменьшилась с 42 256 тыс. руб. на начало года до 36 026 тыс. руб. на конец года.
 По состоянию на 31.12.2020 Общество создало резерв по сомнительным долгам в размере 50 357 тыс. руб.

Комиссия по формированию резерва по сомнительным долгам провела анализ всей просроченной дебиторской задолженности Общества и установила, что критериям сомнительной задолженности, утверждённым в учётной политике, удовлетворяет следующая дебиторская задолженность:

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	ООО «ДК Сервис»	2
2.	Куклева Елена Владимировна	20
3.	Мудров Максим Юрьевич	38
4.	ООО «Точная механика»	6
5.	ООО «Сартранс»	118
6.	ООО «Поликомдекор»	22 689
7.	ООО «О/З Теплосеть»	25 280
8.	ООО «Сегмент-О»	2 204
Итого		50 357

Раздел 8. Уставный капитал

Уставный капитал ОАО «Карболит» на 31.12. 2020 г. составляет 196 тыс. руб. и состоит из 13 085 обыкновенных акций номинальной стоимостью 15 руб.

Уставной капитал оплачен полностью.

Состав акционеров и их доля в уставном капитале.

Категория акционеров	31.12.2020	
	Кол-во л/с	Кол-во акций, шт.
Юридические лица	8	11 956
Физические лица	295	1 123
Счета общей собственности	3	6
ВСЕГО:	306	13 085

Раздел 9. Заемные средства

Для обеспечения денежными средствами капитального строительства и текущей деятельности акционерное общество привлекало заёмные средства. Остатки задолженности по ним на конец года составляют 82 523 тыс. руб. без учёта начисленных процентов, в том числе:

Заемные средства	Сумма, тыс. руб.
ПАО «Метафракс»	82 520
ООО «Метадинеа» г. Москва	3
Итого	82 523

Сумма начисленных процентов по заёмным средствам на 31.12.2020 г. составляет 31 260,0 тыс. руб. Сумма начисленных и уплаченных процентов по заёмным средствам в 2020 г. составляет 3 513,0 тыс. руб.

Раздел 10. Оценочные обязательства.

В Обществе на 31.12. 2020 г. сформированы следующие виды резервов:

- 10.1. Резерв по сомнительным долгам: остаток на 01.01.2020 г. 43 550 тыс. руб., создание 12 912 тыс. руб., списание 6 105 тыс. руб., остаток на 31.12.2020 г. 50 357 тыс. руб.
- 10.2 Резерв под обесценение финансовых вложений: остаток на 01.01.2020 г. 10 тыс. руб., списания, создания резерва нет, остаток на 31.12.2020 г. 10 тыс. руб.
- 10.3 Резерв по отпускам: остаток на 01.01.2020 г. 3 424 тыс. руб., создание 6 389 тыс. руб., списание 5 422 тыс. руб., остаток на 31.12.2020 г. 4 391 тыс. руб.

Раздел 11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2020 составила 48 581 тыс. руб.

Задолженность по поставщикам и подрядчикам составляет 15 848 тыс. руб. Основным кредитором является ООО «Воронеж-Аква».

Общество в течение года своевременно выплачивало заработную плату работникам, просроченной задолженности не имеет. В течение отчётного года Обществом выплачена заработная плата, премии и вознаграждения основному управленческому персоналу в размере 9 684 т. р.

По состоянию на 31 декабря 2020 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

	2019 год		2020 год		Отклонения, %	
	начислено	перечислено	начислено	перечислено	по начислению	по перечислению
Все виды налогов в федеральный,	136 882	132 677	115 934	114 260	-18,07	-16,12

областной и местный бюджеты						
Страховые взносы	23 465	22 363	20 087	20 843	-16,82	-7,29
Итого:	160 347	155 040	136 021	135 103	-17,88	-17,76

Раздел 12. Структура выручки.

	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1.	Услуги по сдаче в аренду имущества	118 468
3.	Поставка тепловой энергии	26 195
4.	Поставка артезианской воды	22 989
5.	Услуги по транспортировке сточных вод	17 375
6.	Услуги по техническому обслуживанию оборудования	10 242
7.	Услуги по перевалке сырья	13 649
8.	Прочие услуги	46 265
Итого		255 183

Раздел 13. Прочие доходы и расходы.

	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1.	Прочие доходы, в т.ч.	30 967
	продажа активов	7 276
	оприходование металлолома	6 774
	прочие	16 917
2.	Прочие расходы, в т.ч.	37 494
	резерв по сомнительным долгам	6 014
	затраты, связанные с реализацией активов	2 040
	налог на имущество	7 831
	прочие	21 609

Раздел 14. ПБУ 18/02.

Сумма отложенных налоговых обязательств на 01.01.2020 г. составляет 14 523 тыс. руб., увеличилась на 5 286 руб., на 31.12.2020 г. составляет 19 809 тыс. руб.
Сумма отложенных налоговых активов на 01.01.2020 г. составляет 10 099 тыс. руб., увеличилась на 4 583 тыс. руб., на 31.12.2020 г. составляет 14 682 тыс. руб.

Раздел 15. Связанные стороны, аффилированные лица.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Мамаев Олег Владимирович	Россия, г. Пермь	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

2.	Илюхин Николай Александрович	Россия, Пермский край, г. Губаха	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
3.	Вихнин Симон Иосифович	Россия, г. Пермь	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
4.	Зеленкин Михаил Александрович	Россия, г. Московская обл., г. Орехово-Зуево	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
5.	Спасский Игорь Евгеньевич	Россия, г. Москва	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит общество Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
6.	Чикунев Алексей Михайлович	Россия, г. Пермь	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества (Председатель Совета директоров) Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
7.	Чураков Константин Петрович	Россия, г. Пермь	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
8.	Носков Станислав Николаевич	Россия, Пермский край, г. Губаха	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
9.	Магомедова Светлана Борисовна	Магомедова Светлана Борисовна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
10.	Рустамов Сейфеддин Зияддинович	Нет данных, согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
11.	Общество с ограниченной ответственностью «Метадинеа»	Россия, Московская обл., г. Орехово-Зуев, ул. Дзержинского, д.34.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
12.	Общество с ограниченной ответственностью "МетаТрансСтрой"	Россия, Пермский край, г.Губаха, ул.Суворова, 5а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Метафракс Трейдинг»	Россия, г. Пермь, ул. Советская, д. 67	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
14.	Общество с ограниченной ответственностью «МК Химстрой»	Россия, Московская область, г. Орехово-Зуево, ул. Дзержинского, 34	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

			Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Метафракс-Информ»	Россия, Пермский край, г. Губаха, ул.Заводская,1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Карболит- Сервис»	Россия, Московская обл. г. Орехово-Зуево, ул. Стадионная, 4	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица
17.	Сорси Инвестментс Траст	Нет данных	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
18.	Метадинеа Холдинг ГмбХ (Metadynea Holding GmbH)	Хафенштрассе 77, 3500 Кремс на Дунае, Австрия	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
19.	Метадинеа Трейдинг СА	Швейцария, Кантон Генф	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
20.	Метадинеа Австрия ГмбХ	Хафенштрассе 77, 3500 Кремс на Дунае, Австрия	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
21.	Акционерное общество «МетаХолдинг»	Россия, г. Пермь, ул.Советская,67	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
22.	Общество с ограниченной ответственностью «Инженерно-технологический центр «Метафракс»	Россия, г. Пермь, ул. Советская,67,офис 207	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
23.	Герович Александр Эдуардович	Россия, г. Пермь	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
24.	Сивкова Марина Валерьевна	Россия, г. Пермь	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
25.	Леонардо Бернаскони	Швейцария, Кантон Тичино, Каполаго	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
26.	Мазуренко Иван Леонидович	Швейцария, Кантон Генф	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
27.	Даут Владимир Александрович	Россия, Пермский край, г. Губаха	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество
28.	Dr. Ralph Peter Theuer	Согласие не получено	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество

29.	Публичное акционерное общество «Метафракс»	Россия, Пермский край, г. Губаха	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
			Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставной капитал данного акционерного общества
30.	Батуев Максим Анатольевич	Россия, г. Пермь	Лицо, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества
			Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Взаимоотношения и операции, проводимые со связанными сторонами.
 ООО «МК «Химстрой».

№ п/п	Вид операций	Объём операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец периода операциям	Условия и сроки осуществления по операциям, форма расчётов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счёт резерва по сомнительным долгам
1.	Реализация услуг	-	-	Безналичный расчёт, предоплата, взаимозачёт	-	-
2.	Предоставление имущества в аренду	50	-	Безналичный расчёт, предоплата, взаимозачёт	-	-
3.	Приобретение услуг	-	-	Безналичный расчёт, предоплата, последующая оплата, взаи-т	-	-

ООО «Карболит-Сервис».

№ п/п	Вид операций	Объём операций каждого вида (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец периода операциям	Условия и сроки осуществления по операциям, форма расчётов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода, тыс.руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счёт резерва по сомнительным долгам, тыс. руб.
1.	Реализация услуг	-	-	Безналичный расчёт, предоплата, взаимозачёт	-	-
2.	Предоставление имущества в аренду	-	-	Безналичный расчёт, предоплата,	-	-

				взаимозачёт		
3.	Приобретение услуг, товаров	-	-	Безналичный расчёт, предоплата, взаимозачёт	-	-

ООО «Метадинеа».

№ п/п	Вид операций	Объём операций каждого вида (в абсолютном или относительно м выражении), тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершённым на конец периода операциям	Условия и сроки осуществления операций, форма расчётов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчётного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счёт резерва по сомнительным долгам
1.	Реализация услуг, основных средств	67 185	-	Безналичный расчёт, предоплата, взаимозачёт	-	-
2.	Предоставление имущества в аренду	19 669	-	Безналичный расчёт, предоплата, взаимозачёт	-	-
3.	Приобретение услуг	5 600	-	Безналичный расчёт, предоплата, взаимозачёт	-	-

Раздел 16. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года и условные факты хозяйственной деятельности.

[В соответствии с п. 27 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках должны раскрывать данные о событиях после отчетной даты. Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Событием после отчетной даты признается также объявление годовых дивидендов по результатам деятельности акционерного общества за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98). Дивиденды по результатам деятельности акционерного общества за отчетный год не начислялись. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием финансовых вложений, отсутствуют. Иных условных факторов хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в бухгалтерской отчетности нет.

Раздел 17. Информация по прекращаемой деятельности

Не планируется прекращения деятельности Общества.

Раздел 18. Государственная помощь

В течение отчетного периода Общество государственную помощь не получало.

Раздел 19. Информация о совместной деятельности

В течение отчетного периода Общество не осуществляло виды совместной деятельности.

Раздел 20. Выполнение решений, принятых по итогам рассмотрения бухгалтерской отчетности за прошлый год

Собрание акционеров от 19 июня 2020 г. утвердило годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2019 год и приняло решение не выплачивать годовые дивиденды за 2019г. по результатам деятельности Общества.

Раздел 21. Методика ведения налогового учёта

Общество вело налоговый учёт в соответствии с учётной политикой предприятия, утверждённой приказом № 3012/06 от 30.12.2019 г., разработанной в соответствии с Налоговым Кодексом РФ.

Основные методологические положения учётной политики:

- 21.1. Для целей налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.
- 21.2. Метод оценки материалов, используемых при выполнении работ (оказании услуг), а также покупных товаров при реализации: по средней себестоимости.
- 21.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 21.4. Резервы предстоящих расходов на гарантийный ремонт, ремонт основных средств, предстоящих расходов на оплату труда, не создаются. Создаётся резерв по сомнительным долгам.
- 21.5. Отчётный период по налогу на прибыль: квартал. Общество исчисляет ежемесячные авансовые платежи исходя из суммы авансовых платежей по итогам предыдущих отчётных периодов.

Руководитель

Главный бухгалтер



Батуев М.А.

Магомедова С.Б.