

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год

Общества с Ограниченной Ответственностью «Научно-Производственная торговая компания «Объединенная сырьевая компания»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-Производственная торговая компания «Объединенная сырьевая компания», юридический и фактический адрес: 107996, г.Москва, ул.Гиляровского, д.57, стр.1, этаж 1, помещение 18, Дата государственной регистрации 19 апреля 2012 года
ИНН **7709902139**, Свидетельство серия 77 № 015881235 выдано ИФНС №9 по г.Москве, КПП **770201001** КПП **997550001**, ОГРН **1127746304729**
Свидетельство серия 77 № 015881234 выдано МИФНС №46 по г.Москве
Имеет обособленные подразделения – г.Челябинск и г.Серов созданы и поставлены на учет 13.08.2020 года
Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №129-ФЗ от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете», действующего по 31 декабря 2020г включительно.
Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникло. Для целей бухгалтерского учета в учетной политике установлен уровень существенности в 5 процентов.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 25 человек.

Основной вид деятельности Общества – деятельность агентов по оптовой торговле рудами и металлами.

Деятельность осуществлялась Обществом с 19 апреля 2012 года. Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 1 500 тыс. рублей, оплачен полностью Генеральным директором Общества является Гальперин Григорий Львович (Приказ о вступлении в должность №1 от 19/04/2012)
Главный бухгалтер Общества - Шулунина Марина Владимировна (Приказ №10 от 10.09.2012 г.)

2. Выручка (доходы) от реализации

Формируются в бухгалтерском учете согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации», налоговый учет доходов ведется по методу начисления.
Доходы от реализации в 2020 году составили 13 079 883 тыс. руб. (без НДС)

3. Расходы в бухгалтерском учете признаются согласно ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Основные методы признания расходов:

- Приобретаемые ТМЦ оцениваются по фактической стоимости без использования отдельных счетов учета ТЗР;
 - Для целей налогового и бухгалтерского учета списание себестоимости покупок товаров при их реализации и иным выбытии осуществляется по средней стоимости;
 - Амортизация начисляется линейным методом без использования повышающих и понижающих коэффициентов;
 - Коммерческие расходы признаются в периоде их возникновения, полностью относятся на финансовый результат периода
- Расходы, связанные с реализацией в 2020 году составили 12 124 679 тыс. руб. (себестоимость) и 728 737 тыс. руб. (коммерческие расходы) - (без НДС)

4. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».
Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 224 940 тыс. руб.
Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020год составила 44 988 тыс.руб.
Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 44 988 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2020 год.

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 09 за 2020 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
09	1 535 664,49		51 302 869,31	49 945 242,14	2 893 291,66	
Итого	1 535 664,49		51 302 869,31	49 945 242,14	2 893 291,66	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 77 за 2020 г.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
77			98 525,69	12 988,83	59 563,41	145 100,21
Итого			98 525,69	12 988,83	59 563,41	145 100,21

Обороты счета 99.02.3 за 2020 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Начальное сальдо Дт	Начальное сальдо Кт	Оборот Дт	Оборот Кт	68	99	Оборот Кт	68	Конечное сальдо	
									Дт	Кт
99.02.3			5 337 222,20				5 337 222,20		Дт	Кт
Итого			5 337 222,20			5 072 665,54	5 337 222,20		5 337 222,20	5 337 222,20

5. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил 200 073 тыс. руб. (чистая прибыль)

6. Расшифровка отдельных статей доходов и расходов «Отчета о финансовых результатах» (в тыс.руб.):

Себестоимость продаж в тыс. руб.:	12 124 679 тыс.руб.
Коммерческие расходы в тыс. руб.:	Транспортные расходы (доставка до покупателя) – 303 195 Оплата труда (в т.ч. страховые взносы) – 120 931 Комиссия по факторинговым операциям – 81 501 Складское хранение - 23 905, Арендные платежи – 16 758, нанесение покрытия труб – 155 609, Прочие – 26 838 Итого - 728 737 тыс.руб.
Прочие доходы, в тыс.руб:	Доходы, связанные с реализацией права требования– 7 543 569 Курсовые разницы – 33 644 Доходы, связанный с покупкой/продажей валюты – 3 919 Прочие – 5 716 Итого: 7 586 848 тыс. руб.
Прочие расходы, в тыс.руб:	Расходы, связанные с реализацией права требования– 7 543 569 Курсовые разницы – 35 094, Доходы, связанный с покупкой/продажей валюты – 3 943, Прочие – 3 581 Итого: 7 586 187 тыс. руб.

7. Запасы

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости в момент перехода права собственности по ним. Фактической себестоимостью товаров,

приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). Резерв под обесценение ТМЦ по итогам 2020 года не создавался, в связи с тем, что Общество оценивает возможность реализовать все учтенные товары по цене не ниже себестоимости.

7.1 Наличие и движение запасов (в тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	величина резерва под снижение стоимости	себе-стоимость	
					поступления и затраты	себе-стоимость				резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	713 110	-	24 771 210	(22 174 178)	-	X	3 310 141	-
	5420	за 2019г.	1 417 509	-	20 484 290	(21 188 689)	-	X	713 110	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	99	-	1 631	(1 726)	-	-	4	-
	5421	за 2019г.	46	-	48 790	(48 736)	-	-	99	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	259 358	-	14 722 298	(12 112 021)	-	-	2 869 635	-
	5423	за 2019г.	987 536	-	11 051 577	(11 779 755)	-	1 696 509	259 358	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	453 644	-	9 318 543	9331694332	-	-	440 493	-
	5424	за 2019г.	429 839	-	8 818 479	(8 794 673)	-	-	453 644	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	53 990	(53 990)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	8	-	728 738	(728 737)	-	-	9	-
	5426	за 2019г.	89	-	511 454	(511 535)	-	-	8	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

8. Основные средства

- 8.1. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. (Основание: абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01)
- 8.2. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС: А) машины и оборудование (кроме офисного); Б) офисное оборудование; В) производственный и хозяйственный инвентарь; Г) транспортные средства;
- 8.3. Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом. (Основание: п. п. 17, 18 ПБУ 6/01)
- 8.4. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1. Если объект невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, срок полезного использования устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования. (Основание: п. 20 ПБУ 6/01, абз. 2 п. 1 Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 N 1)

8.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	18 266	(4 092)	50 380	-	-	(3 033)	-	-	68 646	(7 126)
	5210	за 2019г.	14 677	(4 336)	6 839	(3 250)	2 179	(1 935)	-	-	18 266	(4 092)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	1 426	(1 283)	380	-	-	(192)	-	-	1 806	(1 475)
	5211	за 2019г.	1 328	(1 157)	97	-	-	(125)	-	-	1 426	(1 283)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	67	(67)	-	-	-	-	-	-	67	(67)
	5212	за 2019г.	67	(67)	-	-	-	-	-	-	67	(67)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	331	(222)	-	-	-	(48)	-	-	331	(271)
	5213	за 2019г.	331	(173)	-	-	-	(50)	-	-	331	(222)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	16 442	(2 520)	-	-	-	(2 321)	-	-	16 442	(4 842)
	5214	за 2019г.	12 951	(2 939)	6 742	(3 250)	2 179	(1 760)	-	-	16 442	(2 520)
Здания	5205	за 2020г.	-	-	50 000	-	-	(472)	-	-	50 000	(472)
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

8.5. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020г. за 2019г.	3 249 -	- -	- 3 249	- -	(1 625) -	- -	- -	- -	3 249 3 249	(1 625) -
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2020г. за 2019г.	3 249 -	- -	- 3 249	- -	(1 625) -	- -	- -	- -	3 249 3 249	(1 625) -

8.6.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

8.6.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

8.6.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

8.6.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	2 897	352	-	(3 249)	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
Сайт (торговая площадка)	5191	за 2019г.	2 897	352	-	(3 249)	

9. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс.руб.)

9.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период/ поступления	Изменения за период/ выбыло/погашение	На конец периода
Дебиторская задолженность – всего, в том числе:	за 2020 г.	1 111 845	803 948	(306 315)	1 609 478
	за 2019 г.	2 147 396	29 884 921	(30 920 472)	1 111 845
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	970 818	704 555	(223 256)	1 452 117
	за 2019 г.	1 801 111	15 289 953	(16 120 246)	970 818
Авансы выданные	за 2020 г.	35 379	36 190	(32 230)	39 339
	за 2019 г.	227 118	18 033	(209 772)	35 379
Прочая	за 2020 г.	105 648	62 203	(50 829)	118 022
	за 2019 г.	119 167	14 576 935	(14 590 454)	105 648

9.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

9.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период/ поступления	Изменения за период/ выбыло/погашение	На конец периода
Кредиторская задолженность – всего, в том числе:	за 2020 г	1 909 842	5 877 771	(2 850 991)	4 936 622
	за 2019 г.	2 835 495	23 121 561	(24 047 214)	1 909 842
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г	1 044 480	3 582 680	(144 651)	4 482 509
	за 2019 г.	2 106 801	14 977 335	(16 039 656)	1 044 480
Авансы полученные	за 2020 г	152 553	8 088	(152 354)	8 287
	за 2019 г.	13 769	152 383	(13 599)	152 553
Прочая	за 2020 г	712 809	2 287 003	(2 553 986)	445 826
	за 2019 г.	714 925	7 991 843	(7 993 959)	712 809

9.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

10. Займы и кредиты

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно: при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам, при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

ООО НПТК «ОСК» в 2020 году были получены займы и кредиты, расшифровка в ОСВ по счету 66:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 66 за 2020 г.

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66						
66.01		15 529 659,57	1 296 987 446,98	1 846 572 025,63		565 114 238,22
ПАО СБЕРБАНК		15 000 000,00	1 153 593 108,04	1 699 485 415,27		560 892 307,23
Уральский ф-л ПАО "Промсвязьбанк"		15 000 000,00	1 153 593 108,04	1 159 485 415,27		20 892 307,23
66.02				540 000 000,00		540 000 000,00
ПАО СБЕРБАНК		529 659,57	10 142 417,73	11 711 381,33		2 098 623,17
Уральский ф-л ПАО "Промсвязьбанк"		529 659,57	10 142 417,73	9 830 233,79		217 475,63
66.03				1 881 147,54		1 881 147,54
ИНДЕКС МЕТАЛЛ			133 013 522,68	134 359 402,37		1 345 879,69
66.04			133 013 522,68	134 359 402,37		1 345 879,69
ИНДЕКС МЕТАЛЛ			238 398,53	1 015 826,66		777 428,13
Итого		15 529 659,57	1 296 987 446,98	1 846 572 025,63		565 114 238,22

ООО НПТК «ОСК» в 2020 году были выданы краткосрочные займы, расшифровка в ОСВ по счету 58.03:

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 58.03 за 2020 г.

Счет Контрагенты	Показа- тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03	БУ	24 000 000,00		205 917 332,06	225 917 332,06	4 000 000,00	
	НУ	24 000 000,00		205 917 332,06	225 917 332,06	4 000 000,00	
Агрофирма Ариант	БУ			7 500 000,00	7 500 000,00		
	НУ			7 500 000,00	7 500 000,00		
ИНДЕКС МЕТАЛЛ	БУ			198 417 332,06	198 417 332,06		
	НУ			198 417 332,06	198 417 332,06		
Островский Д.Я.	БУ	20 000 000,00			20 000 000,00		
	НУ	20 000 000,00			20 000 000,00		
СК ПОВОРОТ	БУ	4 000 000,00				4 000 000,00	
	НУ	4 000 000,00				4 000 000,00	
Итого	БУ	24 000 000,00		205 917 332,06	225 917 332,06	4 000 000,00	
	НУ	24 000 000,00		205 917 332,06	225 917 332,06	4 000 000,00	

Оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости (фактическим затратам на приобретение). Переоценка, либо дисконтирование не производится. Оснований для формирования резерва под обесценения финансовых вложений в 2020 году не возникло.

11. Денежные средства

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011). Статьи денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в Отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется по курсу, установленному Банком России на соответствующие отчетные даты (п. 19 ПБУ 23/2011, п. 8 ПБУ 3/2006). Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу этой валюты к рублю, установленному Банком России на дату осуществления или поступления платежа (п. 18 ПБУ 23/2011). Курс доллара США на 01 января 2020 года составил – 61,9057, на 31 декабря 2020 года – 73,8757, курс евро на 01.01.2020 – 69,3737, на 31.12.2020 г. – 90,6824.

Отчет о движении денежных средств (ОДДС) составляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 N 11н.

12. Резервы по сомнительным долгам

В результате работы отдела бухгалтерии, коммерческого отдела ферросплавов, финансового отдела Общества по инвентаризации дебиторской задолженности на 31.12.2020 года сомнительных долгов не выявлено.

13. Резервы на оплату отпусков

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010). Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежегодно (по состоянию на 31 декабря).

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7393	7831	(871)	-	14352
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	7393	7831	(871)	-	14352

14. Информация о связанных сторонах

Учредители Общества на 31.12.2020 г.: Гальперин Григорий Львович – 40% доли в уставном капитале Общества, Островский Дмитрий Яковлевич – 50 % доли в уставном капитале Общества, Голубева Кристина Вячеславовна – 10 % доли в уставном капитале Общества.

В 2020 году по итогам отчетности за 2019 год промежуточной отчетности за 2020 год были начислены и выплачены дивиденды участникам общества в размере 225 782 тыс. рублей ООО НППК «ОСК» владеет 100 % долей в уставном капитале в ООО «ИНДЕКС МЕТАЛЛ». В 2020 году от ООО «ИНДЕКС МЕТАЛЛ» были начислены и получены дивиденды в размере 26 698 тыс. рублей. ООО НППК «ОСК» в 2016 году был выдан краткосрочный заем учредителю по договору займа №3-ОСК-9/2016 от 27/10/2016 по 11% годовых. Задолженность по основному долгу погашена в 2020 году.

В 2020 году ООО «ИНДЕКС МЕТАЛЛ» было выдан краткосрочный заем по договору № 3-ОСК-13/2020 от 09/01/2020 под 12% годовых в размере 198 417 тыс. рублей, на 31 декабря 2020 года заем погашен, долг по процентам составил – 2,7 тыс. руб. В 2020 году был получен краткосрочный заем по договору №3-И-3/2020 от 19/06/2020 на сумму 135 375 тыс. рублей, заем погашен частично, долг на 31.12.2020 составил 2 123 тыс. руб. Приняты права требования к третьим лицам по договорам уступки права требования на сумму 44 958 тыс.руб., оплачено за приобретенные права 53 159 тыс. руб., сальдо расчетов 8 706 тыс. руб.в пользу кредитора. Приобретено транспортных услуг по Договору поставки №ИМ-ОСК-18 от 15.09.2018 на сумму 126 000,00, оплачено 182 000,00 сальдо расчетов 0. Отгружено товара по договору поставки № ОСК-ИМ/2019 от 03/06/2019 на сумму 77 048 973,46, оплачено 56 225 383,05, сальдо расчетов 27 205 073,52 в пользу дебитора.

Фонд начисленной заработной платы руководящему составу составил 69 948 тыс. рублей, страховые взносы – 10 632 тыс. рублей. Все выплаченные вознаграждения носят краткосрочный характер.

15. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах

На дату подготовки бухгалтерской отчетности отсутствует информация, подлежащая раскрытию в качестве событий после отчетной даты. Претензий и судебных исков не предъявлялось в 2020 г.

Секретарь

 31.03.2021
 БУХГАЛТЕР
 ШУБЕННИЧА М.В.