МАНОЛИУМ-ПРОЦЕССИНГ

общество с ограниченной ответственностью

Россия, 109004, г. Москва, ул. Станиславского, дом 11, этаж1, помещение VII, тел. (495) 118-47-60

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Манолиум-Процессинг" за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью "Манолиум-Процессинг" (ИНН/КПП 7709332136/770901001) было зарегистрировано 11 января 2001 года . На 01 января 2020 года общество зарегистрировано по юридическому адресу: 109004, г. Москва, ул. Станиславского, дом 11, этаж 1, помещение VII.
На 1 января 2020 г. единственным учредителем общества являлся физическое лицо Екавян Арам Александрович. На основании Решения единственного участника ООО «Манолиум-Процессинг» от 11 февраля 2020 года Екавяна Арама Александровича принят в общество новый участник - Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОИНВЕСТ» (ОГРН 1025600886057, ИНН 5638022195)
Исполнительный орган общества – директор Екавян Арам Александрович. Контрольный орган общество за 2020 год выбрало ООО «ФинЭкспертиза».

На 01 января 2020 года уставный капитал общества составлял 7 416 тыс.руб. После принятия в состав общества нового участника уставный капитал ООО «Манолиум-Процессинг» был увеличен до 25 000 тыс.руб.
Размер долей участников общества в процентах составляет:

Екавян Арам Александрович - 49%

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОИНВЕСТ» - 51%.

На 01 января 2021 года уставный капитал общества и составляет 25 000 тыс. руб.
С 01 августа 2016 г. общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программы «Бухгалтерия1С»версии 8.3. Документирование хозяйственных операций и система регистров аналитического и синтетического учета формируется с применением отдельных регистров из журнально-ордерной формы бухгалтерского учета, унифицированных форм первичной учетной документации, а также разработанных самостоятельно.

Состав и содержание информации по конкретным вопросам бухгалтерского учета устанавливается соответствующими положениями по бухгалтерскому учету. Изменения в учетной политике на год, следующий за отчетным не планируются.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учете № 402-ФЗ и положений по бухгалтерскому учету 1/2008-23/2011.

Среднегодовая численность работающих за 2020 год 11 человек.

Учет приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Резервов под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

Срок полезного использования объекта основных средств определяются обществом при принятии объекта к бухгалтерскому к учету на основе Классификации, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. Амортизация по объектам основных средств отражается в учете в суммах, определяемых по расчету линейным способом с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, включая находящегося в запасе (резерве), и производится до полного погашения стоимости объектов или до их выбытия.

Общество арендует офисное помещение по адресу: г.Москва, ул. Станиславского, дом 11, этаж 1, помещение IV .

Порядок признания выручки в обществе производится по методу начисления.

«Управленческие расходы» учитываются в конце отчетного периода в полной сумме без распределения по видам деятельности (номенклатуры).

Общество сдает в аренду недвижимость, принадлежащую ему по праву собственности, а именно : 3-х этажное административное здание, расположенное по адресу г. Тверь, бульвар Ногина, д. 4, корпус 2 (остаточная стоимость на 31.12.2020 г. – 2 938 тыс. руб.), и часть административного здания, расположенная по адресу г. Тверь, набережная А. Никитина, д. 90/2 (остаточная стоимость на 31.12.2020 г. – 2 286 тыс. руб.) следующим организациям : ООО «Рента Финанс»; НКО «ИНКАХРАН» (АО)

Бухгалтерский баланс - форма № 1:

На 31/12/2020 остаточная стоимость основных средств (недвижимость, вычислительная техника, оборудование связи, автотранспорт и хозяйственный инвентарь) составляет 6 543 тыс.руб. (стр. 1150).

На 31/12/2020 «Финансовые вложения» (стр. 1170) включает в себя:

доли, которые имеет общество в уставном капитале следующих организаций:

ИП "Манолиум-Инжениринг" 30 тыс.долл.США (=856 тыс.руб.)

ООО «Опытное производство «Новые технологии» 10 тыс. руб.,

ООО «Башатоммерминал» 77 000 тыс. руб.

На основании Протокола № 2 внеочередного собрания участников Иностранного общества с ограниченной ответственостью «Манолиум-Процессинг» от 17.09.2020 ООО «Манолиум-Процессинг» вышело из состава участников ИООО «Манолиум-Процессинг».

18.09.2020 г. ООО «Манолиум-Процессинг» приобрело обыкновенные именные акции АО ПМСП «Электрон» на общую сумму 28 004 тыс.руб.

Стоимость долей учитывается за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 856 тыс. руб.

сумму выданных займов, которые на отчетную дату являются долгосрочными *(самый ранний срок возврата займов 01.01.2022 г.),* учитываемую за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 10 808 тыс. руб. 283 340 тыс. руб.,

сумму полученных векселей сроком погашения *не ранее* 2030 г. 165 750 тыс. руб.

На 31/12/2019 «Финансовые вложения» (стр. 1170) включает в себя:

доли, которые имеет общество в уставном капитале следующих организаций:

ИООО "Манолиум-Процессинг" 10 тыс.долл.США (=317 тыс.руб.)

ИП "Манолиум-Инжениринг" 30 тыс.долл.США (=856 тыс.руб.)

ООО «Опытное производство «Новые технологии» 10 тыс. руб.,

ООО «Башатоммерминал» 76 400 тыс. руб.

Стоимость долей учитывается за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 1 173 тыс. руб.

сумму выданных займов, которые на отчетную дату являются долгосрочными *(самый ранний срок возврата займов 31.03.2021 г.),* учитываемую за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 10 808 тыс. руб. 315 655тыс. руб.,

Стоимость запасов общества на 31/12/2020 составляют: 29 136 тыс.руб

хозяйственный инвентарь, запасные части 25 897 тыс.руб

затраты незавершенного производства 3 239 тыс.руб

Стоимость запасов общества на 31/12/2019 составляла:

хозяйственный инвентарь, запасные части 25 776 тыс.руб

Сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составила 4 671 тыс.руб

Дебиторская задолженность обществу на начало отчетного года составляет 277 212 тыс.руб. (стр.1230), в том числе :

Расчеты с поставщиками и подрядчиками : остатки авансов, выданных поставщикам указаны с НДС и с учетом суммы созданного резерва по сомнительным долгам 17 493 тыс.руб.

расчеты с покупателями и заказчиками за работы, услуги 2 086 тыс.руб.;

Расчеты по налогам и сборам включают:

Сальдо по дебету счета 68 "Расчеты с бюджетом" - 566 тыс.руб.,

в том числе переплата по налогу на прибыль 560 тыс.руб.

переплата по прочим налогам и сборам 6 тыс.руб.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению:

Переплата по счету 69 «Обязательное пенсионное страхование» 17 тыс.руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами): 257 050 тыс.руб.

Сальдо по дебету счета 76 состоит из:

расчеты с прочими дебиторами 1 283 тыс.руб.

начисленные проценты по выданным займам 236 767 тыс.руб.
задолженность перед нами прочих дебиторов по беспроцентным займам,
за минусом суммы созданного резерва в размере 16 590 тыс.руб. - 19 000 тыс.руб.

Сальдо по дебету счета 76 состоит из:
расчеты с прочими дебиторами 57 346 тыс.руб.
начисленные проценты по выданным займам 238 851 тыс.руб.
задолженность перед нами прочих дебиторов по беспроцентным займам,
за минусом суммы созданного резерва в размере 16 590 тыс.руб. 19 000 тыс.руб.

Дебиторская задолженность обществу на конец отчетного года составляет
281 677 тыс.руб. (стр.1230), в том числе :
Расчеты с поставщиками и подрядчиками : остатки авансов, выданных
поставщикам указаны с НДС и с учетом суммы созданного резерва
по сомнительным долгам 34 245 тыс.руб.
расчеты с покупателями и заказчиками за работы, услуги 201 тыс.руб.;

Расчеты по налогам и сборам включают:

Сальдо по дебету счета 68 "Расчеты с бюджетом" - *618 тыс.руб.,*
в том числе переплата по налогу на прибыль 318 тыс.руб.
переплата по НДС 294 тыс.руб.
переплата по прочим налогам и сборам 6 тыс.руб.
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: *12 тыс.руб.*
Переплата по счету 69 «Обязательное пенсионное страхование» 11 тыс.руб.
Переплата по счету 69 «Расчеты по обязательному социальному
страхованию от несчастных случаев на производстве и
профессиональных заболеваний» 1 тыс.руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами): 246 601 тыс.руб.

Сальдо по дебету счета 76 состоит из:
расчеты с прочими дебиторами 1 281 тыс.руб.
начисленные проценты по выданным займам 229 330 тыс.руб.
задолженность перед нами прочих дебиторов по беспроцентным займам,
за минусом суммы созданного резерва в размере 23 590 тыс.руб. - 15 990 тыс.руб.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) на 01/01/2020г.
(стр. 1240) учитывают сумму учтенных векселей сроком погашения *не ранее* 2020 г. 165 750 тыс. руб.
Финансовые вложения по договору цессии в сумме 100 тыс.руб. уменьшены на созданный резерв под обесценение финансовых вложений по данному договору на сумму 100 тыс.руб.

Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) на 31/12/2020. (стр. 1240) учитывают финансовые вложения по договору цессии в сумме 100 тыс.руб. уменьшены на созданный резерв под обесценение финансовых вложений по данному договору на сумму 100 тыс.руб.

Прочие оборотные активы (стр. 1260) на 01/01/2019г. состоят из:

Расходы будущих периодов (стоимость инвестиционного арбитража, стоимость неисключительных прав, дополнительные расходы по низкоэнергетическому ускорителю)

2 910 тыс.руб.

Прочие оборотные активы (стр. 1260) на 31/12/2019. состоят из:

Расходы будущих периодов - стоимость инвестиционного арбитража 33 377 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01/01/2020 составляет 384 тыс.руб. (стр.1520), она включает в себя

16 864 тыс.руб. - задолженность поставщикам и подрядчикам;

320 тыс.руб. - задолженность перед бюджетом по налогам, а именно:

21 тыс.руб. - налог на имущество;

61 тыс.руб. - земельный налог;

74 тыс.руб. - транспортный налог;

164 тыс.руб. - НДС

Кредиторская задолженность на 31/12/2020 составляет 384 тыс.руб. (стр.1520), она включает в себя:

64 тыс.руб. - задолженность поставщикам и подрядчикам;

131 тыс.руб. - задолженность перед бюджетом по налогам и взносам, а именно:

18 тыс.руб. - налог на имущество;

61 тыс.руб. - земельный налог;

50 тыс.руб. - транспортный налог;

2 тыс.руб. - взносы по социальному страхованию

Величина резерва по сомнительным долгам на 01.01.2020г. составляла 50 тыс.руб.. В течение года сумма резерва не менялась и на 01.01.2021г. составляет 50 тыс.руб. Сумма резерва под обесценение финансовых вложений на 01.01.2020 г. составляла 28 671 тыс.руб. В течение года сумма резерва изменилась, а именно уменьшилась на 317 тыс.руб.из-за списания расходов по выбывшим финансовым вложениям и увеличилась на 7000 тыс.руб, поэтому сальдо на 01.01.2021 г. составляет составляет 35 354 тыс.руб

Виды операций с аффилированными лицами

Перечень субъектов, на которые ООО «Манолиум-Процессинг» оказывает влияние, либо контролируемых ООО “Манолиум-Процессинг”

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций, тыс. руб.
1	Иностранное производственно-торговое унитарное предприятие «Манолиум-Инжиниринг»	Республика Беларусь, 220005, г.Минск, пр. Машерова, д.3, комн.212	ООО «Манолиум-Процессинг» является учредителем ИП «Манолиум-Инжиниринг»	10 марта 2004 года	-	-
2	Общество с ограниченной ответственностью «Опытное производство «Новые технологии»	Российская Федерация, 170026, г.Тверь, наб. А.Никитина, д.90/2	ООО «Манолиум-Процессинг» является участником ООО «Опытное производство «Новые технологии»	01 ноября 2005 года	-	-
3	Общество с ограниченной ответственностью "Башатомтерминал"	Российская Федерация, 452920, Республика Башкортостан, г.Агидель, ул.Дружбы, 11	ООО «Манолиум-Процессинг» является участником ООО "Башатомтерминал"	10 декабря 2019 года	Вклад в имущество Процентные займы	600 4014

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Манолиум-Процессинг»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций тыс.руб.
1	Общество с ограниченной ответственностью «А и Г»	Российская Федерация, 123100, г.Москва, наб. Пресненская, д. 12, этаж 45, комн. 11, пом. III к	Екавян Арам Александрович является участником ООО «АиГ»	18 июня 2013 года		
2	Общество с ограниченной отсетвтенностью «Позитрон»	Российская Федерация, 170100, г. Тверь, ул. Рыбацкая, д. 30, оф. 2	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Позитрон»	09.12.2002		
3	Общество с ограниченной ответственностью «Пансионат «Сокол»	Российская Федерация, 172751, Тверская область, г.Осташков, н.п. турбаза "Сокол"	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Пансионат «Сокол»	19.02.2016		
4	Общество с ограниченной ответственностью «Селигер Палас Отель»	Российская Федерация, 172752, Тверская область, Осташковский район, дер. Новые Ельцы	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Селигер Палас Отель»	25.12.2008		
5	Общество с ограниченной ответственностью инвестиционная компания «Уфимский	Российская Федерация, 450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, д.	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Уфимский фондовый центр»	22.04.2014		

	фондовый центр»	52, офис 14-17				
6	Общество с ограниченной ответственностью «Уральское агентство инвестиций»	Российская Федерация, 450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 52, офис 15/36	Екавян Арам Александрович является участником ООО «Уральское агентство инвестиций»	10.02.2016		
7	Общество с ограниченной ответственностью «Уралпродагро»	Российская Федерация, 450078, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Кирова, 52, офис 15-17	ООО «Уральское агентство инвестиций» является участником ООО «Уралпродагро» Доля косвенного участия	30.06.2017 2017	Процентные займы	39809
8	Общество с ограниченной ответственностью «ЯИК»	Российская Федерация, 170026, г. Тверь, наб. А.Никитина, дом 90/2, пом. 1	Екавян Арам Александрович является участником ООО «ЯИК»	02.11.2012		
9	Общество с ограниченной ответственностью «Агрофирма» «Верхневолжье»	Российская Федерация, 171364, Тверская область, Старицкий район, д. Васильевское, 1	ООО «ЯИК» является участником ООО «Агрофирма «Верхневолжье» Доля косвенного участия	24.12.2009 2012	Процентные займы	1260
10	Общество с ограниченной ответственностью «Старицкое молоко»	Российская Федерация, 171361, г. Старица, ул. Пионерская, 10	ООО «ЯИК» является участником ООО «Старицкое мололко» Доля косвенного участия	08.12.2009 2012		
11	Товарищество на вере «Старицкое	Российская Федерация,	ООО «Старицкое мололко»	27.03.2008	Процентные займы	74

	молоко и компания»	171380, д. Бабынино	является участником Товарищества «Старицкое молоко и компания» Доля косвенного участия	2012		
12	Общество с ограниченной ответственностью «Новая Заря»	Российская Федерация, 171390, Тверская область, Старицкий район, станция Старица, улица Гоголева, 30	ООО «ЯИК» является участником ООО «Новая Заря» Доля косвенного участия	08.12.2009 2012		
13	Общество с ограниченной ответственностью «Искра»	Российская Федерация, 170551, Тверская область, Старицкий район, деревня Паньково	ООО «ЯИК» является участником ООО «Искра» Доля косвенного участия	08.12.2009 2012	Процентные займы	29
14	Акционерный коммерческий банк «Форштадт» (АО)	Российская Федерация, 460001, г. Оренбург, ул. Чкалова, 35/1	Екавян Арам Александрович является участником и членом совета директоров АКБ «Форштадт»	27.05.2008	Комиссия банка	145
15	Общество с ограниченной ответственностью научно-технологический центр «Самарянин»	Российская Федерация, 109004, г. Москва, ул. Станиставского, дом 11, помещение 7	Екавян Арам Александрович является участником ООО НТЦ «Самарянин»	22.09.2017		
16	Общество с ограниченной ответственностью «ТУРСИБ-Б»	Российская Федерация, 630078, Новосибирская область, город Новосибирск, площадь Карла Маркса, дом 2,	Екавян Арам Александрович является участником ООО «ТУРСИБ-А»	25.10.2012		

		офис 8В				
17	Общество с ограниченной ответственностью "Радуга"	Российская Федерация, 353701, Краснодарский край, район Каневский, стан. Новоминская, ул. Советская, 24	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Радуга"	13.04.2018		
18	Общество с ограниченной ответственностью "Пансионат "Верхневолжский"	Российская Федерация, 170100, г.Тверь, пер.Смоленский, 29	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Пансионат "Верхневолжский"	08.06.2018		
19	Общество с ограниченной ответственностью "Доминант"	Российская Федерация, 170100, г.Тверь, ул.Вагжанова, дом 11, пом. 25	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Доминант"	20.03.2018		
20	Общество с ограниченной ответственностью "Лето"	Российская Федерация, 461500, Оренбургская обл., г.Соль-Илецк, ул.Советская, 1	Екавян Арам Александрович является участником ООО "Лето"	25.03.2019		
21	Закрытое акционерное общество «Компания ЛОИТ»	462119, Оренбургская область, Саракташский район, с.Гавриловка, ул.Правды, 4	ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ» является мажоритарным акционером	20.09.2002		
22	Общество с ограниченной ответственностью «СЫРТ»	460555, Оренбургская обл., Оренбургский р-н, п. Весенний, ул. Беляевская, 28А	ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ» является мажоритарным участником	20.09.2002		
23	Акционерное общество «Фабрика полимерной	460027 Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Беляевская, 10	ООО «СЫРТ» является единственным акционером	15.11.2016 2016		

	продукции»		Доля косвенного участия			
24	Закрытое акционерное общество «Гаймясопродукт»	462630, Оренбургская обл., город Гай, проезд Технологический, д.3	Левин Сергей Юрьевич является единственным акционером	28.12.2020		
25	Общество с ограниченной ответственностью «Оренсал»	460008, Оренбургская обл., г.Оренбург, п.Ростоши, ул.Таловая, 2	Левин Сергей Юрьевич является единственным участником и единоличным исполнительным органом	30.10.2012		
26	Открытое акционерное общество «Туймазинский завод геодезического оборудования и аппаратуры»	452756, Республика Башкортостан, Туймазинский район, г.Туймазы, ул.Горького, 35	ООО «Оренсал» является единственным акционером	12.08.2010		
27	Общество с ограниченной ответственностью «Компания «Мастер-Сервис»	460001, г. Оренбург, ул.Чкалова, д.35/1, строен.1	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	17.08.2007		
28	Общество с ограниченной ответственностью «ЗАВОД РТО»	460518, Оренбургская область, Оренбургский район, с.Мазуровка, ул.Заводская, 3	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	01.04.2016		
29	Акционерное общество «Управляющая компания «Гулливер»	460022, г.Оренбург, ул.Новая, 4	ООО «Оренсал» является мажоритарным акционером	31.12.2009		

30	Общество с ограниченной ответственностью «А7 Агро – Оренбургский Молочный Комбинат»	460022, Оренбургская область, г.Оренбург, ул.Кавказская, д.2	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	13.10.2016		
31	Общество с ограниченной ответственностью «БЕНГАЗ»	460000, г.Оренбург, ул.Правды, 23	ООО «Оренсал» является мажоритарным участником	27.11.2018		
32	Общество с ограниченной ответственностью «А7 Агро»	461350, Оренбургская обл, Илекский р-н, с. Илек, ул. Мира, 10А	Левин С.Ю. и ООО «Оренсал» являются мажоритарными участниками	20.03.2020		
33	Общество с ограниченной ответственностью «Релакс»	460008, Оренбургская обл., г.Оренбург, п.Ростоши, ул.Садовое кольцо, 40	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	19.05.2004		
34	Общество с ограниченной ответственностью «Оушн»	460014 Оренбургская обл., г. Оренбург ул. Советская, 13	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	29.10.2013		
35	Общество с ограниченной ответственностью «НЕОГЕН-Н»	460037 Оренбургская обл., г. Оренбург, ул. Березовая, 1/1	Левин С.Ю. является мажоритарным участником	14.02.2011		

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям со связанными сторонами составляют:

№ п\п	Наименование связанной стороны	Виды операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2020, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2019, тыс. руб.	Срок завершения операций по договору
1	ООО «Уралпродагро»	- основной долг по займу - проценты	231 200 103 804	262 015 95 060	21.03.2021
2	ООО «Искра»	- основной долг по займу - проценты	830 88	830 66	31.10.2022
3	ООО «Агрофирма «Верхневолжье»	- основной долг по займу - проценты	35 200 19 381	35 200 18 171	01.05.2021
4	Товарищество на вере «Старицкое молоко и компания»	- основной долг по займу - проценты	2 110 1 155	2 110 1 081	01.06.2021

Предусмотренная договорами форма расчетов по всем показателям - денежная.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Манолиум-Процессинг

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Виды операций	Объем операций, тыс. рублей
1	Екавян Арам Александрович	Гражданин РФ Директор	Участник ООО «Манолиум-Процессинг»	11 февраля 2020 года	Начисленная заработная плата за 2020 год Начислено за ежегодный отпуск Начислены, удержаны налоги и взносы Взнос в уставный капитал	832 71 300 4834
2	ООО "ЭНЕРГОИНВЕСТ"	460008, Оренбургская обл., г. Оренбург, поселок Ростоши мкр., ул. Таловая, дом 2 Левин Сергей Юрьевич Гражданин РФ Директор	Участник ООО «Манолиум-Процессинг» Единственный участник ООО «ЭНЕРГОИНВЕСТ»	11 февраля 2020 года	Взнос в уставный капитал	12750

Отчет о финансовых результатах - форма № 2.

Основные виды деятельности общества в 2020 году – сдача в аренду собственной недвижимости, оказание услуг сервисного обслуживания. *Объем выручки* (без НДС) по данным бухгалтерского учета показан в разрезе видов деятельности (стр. 2110):

	Вид деятельности	Выручка по данным бухучета (тыс.руб.) за 2020 г.	Выручка по данным бухучета (тыс.руб.) за 2019 г.
1	Сдача в аренду собственной недвижимости	2 685	5 026
2	Оказанные услуги на территории РФ	3 744	6 442
	Всего	6 429	11 468

Себестоимость оказанных, услуг (стр. 2120) составляет:

за 2020 год – 2 653 тыс.руб.

за 2019 год – 3 878 тыс.руб.

и включает в себя расходы услуги банка как агента валютного контроля, эксплуатационные расходы, земельный налог и амортизацию основных средств, используемых в процессе оказания услуг .

Управленческие расходы составляют. (стр. 2220):

за 2020 год – 9 301 тыс.руб.

за 2019 год – 11 260 тыс.руб.

Состав управленческих расходов:

	2020 год (тыс.руб.)	*2019 год (тыс.руб.)*
амортизация основных средств	*355*	*355*
затраты на оплату труда	*4 957*	*5 889*
отчисления на страховые взносы и прочие налоги с ФОТ	*1 147*	*1 768*
командировочные расходы	-	*7*
ремонт основных средств	*177*	*140*
прочие общехозяйственные расходы	*2 251*	*2 653*
материальные расходы	*364*	*374*
транспортный налог	*50*	*74*

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов (Стр. 2320) :

	2020 год (тыс.руб.)	*2019 год (тыс.руб.)*
проценты, полученные по выданным займам и приобретенным векселям	15 720	16 728

Прочие доходы стр. 2340).

	2020 год (тыс.руб.)	*2019 год (тыс.руб.)*
Сумма уменьшения ранее созданных резервов под обесценение финансовых вложений	317	-
продажа ОС	-	416
Штраф по хоздоговору	80	-
положительная курсовая разница	13 758	1 061
Итого по стр.2340	14 155	1 477

Прочие расходы (стр. 2330)

	2020 год (тыс.руб.)	*2019 год (тыс.руб.)*
Проценты к уплате по полученным займам	128	-

Прочие расходы (стр. 2350)

	2020 год (тыс.руб.)	*2019год (тыс.руб.)*
расходы на продажу валюты развернуто	**260**	**49**
комиссия банка	**145**	**105**
отрицательная курсовая разница	**12 752**	**2 824**
Прочие операционные расходы: расходы по предоставлению займов в денежной форме налоги и сборы	 **64** **120**	 **32** **130**
Прочие внереализационные расходы: прочие расходы за счет чистой прибыли, в том числе - *Создание резерва под обесценение финансовых вложений* - *Благотворительная помощь* - *НПФ «Доверие»*	 **7 584** 7 000 564	 **19 622** - *19 000* *564*

- прочие расходы за счет чистой прибыли	20	*58*
Списание выбывших финансовых вложений	**317**	-
Судебные расходы		902
Убытки прошлых лет	**39**	**1**
Итого по стр. 2350	***21 281***	***23 665***

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» условный расход по налогу на прибыль составляет 1 519 тыс.руб. в 2020 году, а в 2019 году соответственно 1 712 тыс.руб., Отложенный налог на прибыль ни в 2020 г., ни в 2019 году нет, так как отсутствуют временные разницы. В 2020 году чистая прибыль после удержания налогов и иных аналогичных платежей составляет 899 тыс.руб Убыток после удержания налогов и иных аналогичных платежей в 2019 году составляет 11 229 тыс.руб.,

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств используется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской федерации на отчетную дату 31 декабря 2020 года. Он составляет: 1 доллар США - 73,8757 руб., 1 евро – 90,6824 руб.

Отчет о движении денежных средств - форма № 4

Данные отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2020 г. приведены в сопоставимый вид с данными за отчетный период и представлены в отчетности в соответствии с ПБУ 23/2011.

Величина показателя строки 4490 за Январь-Декабрь 2019 г. в Отчете о движении денежных средств представлена в формате *"в том числе"* и корректирует остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500). Величина показателя строки 4490 за Январь-Декабрь в 2020 году не влияет на остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500). .

*В строку 4129 з*а Январь-Декабрь 2020 г. *«Прочие платежи» по текущей деятельности в размере 4 746 тыс. руб. включено:*

441 тыс.руб. – перечисление денежных средств в уплату налогов (транспортный налог, налог на имущество, земельный налог, НДС при исполнении обязанностей налогового агента)

16 тыс.руб. - выдача денежных средств из кассы под отчет на осуществление текущей деятельности.

30 тыс.руб. – безналичное возмещение расходов по авансовым отчетам.

564 тыс.руб. – списание денежных средств в негосударственный пенсионный фонд «Доверие»

145 тыс.руб. – списание денежных средств услуг банка

260 тыс.руб. – итог свернутого отражения списания денежных средств на приобретение валюты.

10 тыс.руб. - оплаченные штрафы

3 280 тыс.руб. - итог свернутого отражения косвенных налогов (в данном случае НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам за минусом перечисленной в бюджет суммы НДС.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Таблица 6 «Затраты на производство»

Строка 5650 «Прочие расходы» в сумме 4 675 тыс.руб. включает:

Налоги и сборы	294 тыс. руб.
Коммунальные и эксплуатационные расходы по недвижимости, сдаваемой в аренду	1 533 тыс.руб.
Расходы по аренде	1 683 тыс.руб.
Информационно- консультативные, юридические, аудиторские расходы	698 тыс.руб.
Почтовые расходы	68 тыс.руб.
Расходы на обязательное страхование ОС	9 тыс.руб.
Расходы на техническое и эксплуатационное обслуживание ОС	332 тыс.руб.
Услуги перевода, нотариуса	58 тыс.руб.

Таблица 8 «Обеспечение обязательств»

В обеспечение обязательств в 2020 году в разделе «Выданные» учтены денежные средства направленные по договору пенсионного обеспечения с НПФ «Доверие» на общую сумму 3 616 тыс.руб.

Налоговая декларация по налогу на прибыль.

Номер строки	Сумма дохода/ расхода (тыс.руб.)	В том числе (тыс.руб.)	Состав доходов/расходов

Приложение № 1 к листу 02 "Доходы от реализации"

010	6 443	6 443	Выручка от реализации оказанных услуг
100	29 545	10 707	Проценты по договорам выданных займов
		5 013	Проценты по приобретенным векселям
		13 758	Курсовые разницы
		67	Штраф по хоздоговору

Приложение № 2 к листу 02 "Расходы, связанные с производством и реализацией"

010	456	456	Амортизация сдаваемой в аренду недвижимости
040	11 617	364	Стоимость расходных материалов общехозяйственного назначения
		4 957	- Расходы на оплату труда
		355	Начисленная амортизация по организации
		177	Расходы на ремонт основных средств
		9	Расходы на обязательное страхование основных средств
		42	Расходы на услуги перевода
		50	Транспортный налог
		120	Налог на имущество
		1 147	Страховые взносы
		244	Земельный налог
		142	Стоимость аудиторских услуг
		556	Стоимость информационно-консультационных услуг
		1 533	Коммунальные и эксплуатационные расходы по недвижимости, сдаваемой в аренду
		68	Стоимость услуг по почтовым и транспортно-экспедиционным услугам
		1 683	Арендные и связанные с ними платежи

		155 15	Техническое и эксплуатационное обслуживание основных средств Нотариальные услуги
041	1 561	120 244 50 1 147	Налог на имущество Налог на землю Транспортный налог Страховые взносы
200	13 665	 12 752 64 145 317 260 128	Внереализационные расходы, в том числе Отрицательная курсовая разница Расходы по предоставлению займов в денежной форме и финвложениям Комиссия банка за расчетно-кассовое обслуживание Расходы по списанию выбывших финансовых вложений Отклонение курса покупки иностранной валюты от официального курса Проценты по полученному займу
300	39	39	Убытки прошлых лет

Налоговая база для исчисления налога на прибыль организации за 2020 год 10 209 тыс.руб.
Начислено налога 2 042 тыс.руб.

С уважением,

Директор А.А.Екавян

02 февраля 2021 г.

"Манолиум Процессинг"