

Пояснительная записка к финансовой отчетности

ООО «ЮГРА-КЕРАМА» (преобразовано из АО «ЮГРА-КЕРАМА»)

1. Общие сведения о деятельности предприятия за 2020 год

ЗАО «Югра-Керама» зарегистрировано в 1997 году государственной регистрационной палатой при Министерстве экономики Российской Федерации (свидетельство № 6806.16 от 03.09.1997г), Отделением Государственной регистрационной палаты при Министерстве юстиции Российской Федерации в ХМАО-Югре (свидетельство ХМ-174 от 17.08.2000г.). Учредителями являются АО «Велко Индустриале» и физические лица. Юридический адрес на момент регистрации Общества: Россия, ХМАО-Югра, г. Нижневартовск, ул. Авиаторов, д.1.

Новая редакция Устава, утвержденная на общем собрании акционеров (протокол от 03 декабря 2015 года), зарегистрирована ИФНС России по Сургутскому району ХМАО-Югры (лист записи в ЕГРЮЛ за государственным номером 21558617662454 от 22.12.20 15г.).

Изменения в Устав Общества связаны с:

1. Изменением наименования Общества на АО «ЮГРА-КЕРАМА»
2. Ликвидацией филиала Общества в г. Югорске
3. Изменением местонахождения Общества

Местонахождение Общества: Россия, г. Тюмень, ул. Демьяна Бедного, 96 стр. 14.

Изменение местонахождения Общества сопровождалось снятием с учета в ИФНС России по Сургутскому району ХМАО-Югры (уведомление о снятии с учета в налоговом органе юридического лица от 22 декабря 2015 года) и постановкой на учет в ИФНС России по городу Тюмени №3 (свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ серия 86 № 002533403 от 22 декабря 2015 года).

05 октября 2016г. Годовым Общим собранием акционеров (протокол №05-10/16 от 05.10.20 16г.) принято решение о реорганизации акционерного общества «ЮГРА-КЕРАМА» в форме преобразования в общество с ограниченной ответственностью «ЮГРА-КЕРАМА» и утверждении новой редакции Устава. Начало процедуры реорганизации юридического лица в форме преобразования было зарегистрировано ИФНС России по г. Тюмени №3 (лист записи в ЕГРЮЛ за государственным номером 2167232583681 от 11 октября 2016г.). На 31 декабря 2016г. АО «ЮГРА-КЕРАМА» находилось в стадии реорганизации. Процедура реорганизации в форме преобразования завершилась 19 января 2017г. созданием ООО «ЮГРА-КЕРАМА» ОГРН 1177232001022 ИНН 7203407669 КПП 720301001 (лист записи в ЕГРЮЛ за государственным номером 1177232001022 от 19 января 2017г) и регистрацией новой редакции Устава.

В соответствии с протоколом №05-10/16 от 05.10.2016г. акции АО «ЮГРА-КЕРАМА» были обменены на доли участия в уставно капитале ООО «ЮГРА-КЕРАМА» в следующем порядке: номинальная стоимость доли каждого участника ООО «ЮГРА-КЕРАМА» равна номинальной стоимости принадлежащих ему акций АО «ЮГРА-КЕРАМА».

Размер уставного капитала ООО «ЮГРА-КЕРАМА» составляет 165 000 рублей .

Участниками Общества являются:	Доля в уставном капитале
ООО «Керама Центр»	40% номинальной стоимостью 66 000 руб
ООО «Керама Марацци»	60% номинальной стоимостью 99 000 руб.

Уставный капитал Общества оплачен участниками полностью в денежной форме.

Размер резервного капитала ООО «ЮГРА-КЕРАМА» составляет 24750 рублей.

Изменений размера и структуры уставного и резервного капитала в 2020г. не осуществлялось.

Бенефициарными владельцами являются:

- Джеффри Скотт Лорбербаум (Jeffrey Scott Lorberbaum) – генеральный директор компании Могавк Индустриз, Инк, гражданство – США, дата рождения 25.10.1954г., паспорт 529379359, выдан 30.06.2015г., адрес места жительства: США, 37405, шт.Теннесси, г.Чаттануга, Лексингтон Роуд 1409, ИНН 256-72-9579

- Фрэнк Хаббард Бойкин (Frank Hubbard Boykin) – финансовый директор компании Могавк Индустриз, Инк, гражданство – США, дата рождения – 30.09.1955, паспорт 499913336, выдан 09.10.2012г., адрес места жительства: США, 30309, шт. Джорджия, г.Атланта, Эвери ДиЭр ЭНИ, 107, ИНН 260-94-9110.

Акции компании Могавк Индустриз, Инк (зарегистрирована в штате Делавер) торгуются на Нью-Йоркской фондовой бирже (NYSE), биржевой символ акций: МНК.

Органами управления Общества являются: Общее собрание участников – высший орган управления Общества и Совет директоров – коллегиальный орган управления Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет генеральный директор – единоличный исполнительный орган управления Общества, назначаемый на должность Советом директоров, сроком на 5 (Пять) лет. Действующим генеральным директором ООО «ЮГРА- КЕРАМА» является Севрюшкин Андрей Юрьевич (протокол заседания Совета директоров от 12.02.2018г.).

В соответствии с протоколом заседания Совета директоров от 28.02.2018г. Севрюшкин Андрей Юрьевич был избран генеральным директором ООО «ЮГРА-КЕРАМА» на срок с 20.01.2018г. до 19.01.2023г.

Основным видом деятельности Общества является оптовая и розничная торговля керамической плиткой, керамическим гранитом и декоративными керамическими элементами.

Розничная торговля осуществляется в магазинах на территории г.Тюмень, г.Сургут, г.Югорск.

Перечень магазинов, действующих в 2020г.:

1. Магазин г.Тюмень, ул.Мельникайте 116
2. Магазин г.Тюмень, ул.Газовиков 51/3
3. Магазин г.Тюмень, ул.Федонинского 43 (закрыт и снят с учета 25.05.2020г.)
4. Магазин г.Тюмень, Московский тракт 120/2
5. Магазин Тюменский район, 23 км. Федеральной автомобильной дороги «Тюмень-Тобольск-Ханты-Мансийск, стр.1
6. Магазин г.Сургут, Нефтеюганское шоссе 21 А
7. Магазин г.Югорск ул.Гастелло 6А (30.11.2018г. изменился адрес на Агиришская 11/1, 19.03.2019г. изменился адрес на Агиришская 13))

Продажа оптовым покупателям осуществляется на территории г.Тюмень, Тюменской области, г.Курган, Курганской области, ХМАО-Югры, ЯНАО, республики Саха и севере Томской области в рамках Дилерского договора. Среднесписочная численность за 2020г. составила 124 чел. Предприятие не имеет в собственности объекты недвижимости.

Бухгалтерский учет осуществляет бухгалтерия - самостоятельное структурное подразделение ООО «ЮГРА-КЕРАМА», возглавляемое главным бухгалтером. Учет осуществляется путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета согласно рабочему плану счетов, разработанному на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000г. № 94н. Форма учета - автоматизированная, на базе программ «1С: Предприятие 8.3» и «1С-Торговля и Склад 7.7».

Бухгалтерский учет ведется в полном объеме, документирование хозяйственных операций производится по мере их возникновения и на основании первичных документов, утвержденных законодательно, а также применяются формы, разработанные предприятием самостоятельно.

Основные принципы ведения бухгалтерского и налогового учета отражены в Положении «Об учетной политике организации», утвержденном приказом №76/1 от 29 декабря 2017 г.

В течение отчетного года приобретено основных средств на сумму 15 235 тыс, руб., в составе

доходных вложений учтено основных средств на сумму 1 773 тыс. руб.

В 2020 году произведено списание полностью амортизированных основных средств, стоимость списанной амортизации 1 135 тыс.руб. В 2020 году были основные средства не продавались.

Нематериальные активы в 2020 году не приобретались.

Займы сотрудникам в 2020г. не выдавались.

Долгосрочных финансовых вложений на конец года на балансе нет.

В 2020г. от ПАО Сбербанк были получены денежные средства в размере 13 201 806,80 руб. по договору об открытии невозобновляемой кредитной линии №141АСРМ от 28.08.2020г. на льготных условиях по программе Господдержка 2%.

Отражение материалов в учете осуществлялось по фактической стоимости, отпуск материалов в эксплуатацию осуществлялся методом средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, отражались в учете по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость приобретения складывается из стоимости; установленной условиями договоров и ТЗР.

Способ оценки товаров при их продаже (ином выбытии) производился по себестоимости первых по времени приобретения (ФИФО). Сумма товарного запаса на складе на конец 2020 года составила 209 132 тыс.руб., что на 31 054 тыс. руб. больше остатка на конец 2019 года.

К расходам на продажу относятся: оплата труда, налоги и взносы от ФОТ, аренда и коммунальные платежи, амортизация ОС, командировочные расходы, налоги и сборы, рекламные расходы, расходы по персоналу, услуги связи, хозяйственные расходы, страхование, эксплуатация транспорта, расходы на информационные системы, информационно-консультационные услуги, транспортные расходы по доставке товара покупателям.

Списание расходов будущих периодов в состав расходов текущего периода производилось в течение периода, к которому они относятся. Расходы будущих периодов на конец 2020 года составили 1 263 тыс.руб. (Расходы на приобретение и обслуживание программного обеспечения - 1 263 тыс. руб.)

За 2020 год прибыль от продаж составила 112 175 тыс.руб., что выше показателя за 2019 г. на 49 664 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 70 772 тыс.руб., что больше на 41 775 тыс. руб. по сравнению с 2019г.

Наибольшую дебиторскую задолженность имеют следующие контрагенты:

- ООО Керама Марацци – 34 575 тыс.руб.
- ОАО РЖД – 574 тыс.руб.
- ООО Газпром межрегионгаз Север – 240 тыс.руб.
- ООО ДУБЛЬГИС-ТЮМЕНЬ – 274 тыс.руб.
- ООО Регион Медиа – 550 тыс.руб.
- ООО С-Маркетинг – 712 тыс.руб.
- ИП Бисеров В.А. – 555 тыс.руб.
- ООО ДК СтройМагнат – 715 тыс.руб.
- ИП Безверных В.Э. – 3 354 тыс. руб. (создан резерв)
- ООО ВЕРСО-МОНОЛИТ – 278 тыс.руб. (создан резерв)
- ООО АрСипСтрой – 467 тыс.руб.
- ИП Баландин А.С. – 209 тыс.руб.
- ИП Болдарева М.А. – 2 836 тыс. руб.
- ИП Болдарева Э.А. – 4 443 тыс.руб.
- ООО Велесстрой – 665 тыс.руб.

- ООО Декор – 1 150 тыс.руб.
- ООО Леруа Мерлен Восток – 6 663 тыс. руб.
- ООО Муравей – 4 049 тыс. руб.
- ООО ОБИ Франчайзинговый Центр – 2 213 тыс.руб.
- ООО Обьсервис – 1 036 тыс. руб.
- ООО Открытие – 791 тыс.руб.
- ИП Сергеева А.А. – 1 905 тыс.руб.
- ОАО Сургутнефтегаз – 2 737 тыс. руб.
- АО Тюменьтел – 738 тыс.руб.
- прочие дебиторы – 2 675 тыс. руб.

На 31.12.2020г. списана на финансовый результат дебиторская задолженность на сумму 2 тыс.руб. Списаний безнадежной дебиторской задолженности за счет резерва по сомнительным долгам* не производилось.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 49 415 тыс, руб., что меньше на 20 663 тыс.руб по сравнению с 2019 годом.

Наибольшую кредиторскую задолженность Общество имеет перед следующими контрагентами:

Авансы покупателей:

- ООО ПФ ВИС – 228 тыс.руб.
- ООО ВСЕГОТОВО – 413 тыс.руб.
- ООО Дизайн-Клуб-Стройсервис – 2 073 тыс.руб.
- ООО Индустрия Технологий – 722 тыс.руб.
- ООО КАПИТАЛ СТРОЙ – 623 тыс.руб.
- ИП Колегов А.Л. – 1 135 тыс.руб.
- ООО СК МАСКА – 223 тыс.руб.
- ООО МЕДСЕРВИС – 316 тыс.руб.
- ООО Метры – 180 тыс.руб.
- ООО Нова Стоматология – 193 тыс.руб.
- ООО НОВОСТРОЙКА – 264 тыс.руб.
- ООО Пуровский Центр Недвижимости – 320 тыс.руб.
- АО СМП-280 – 215 тыс.руб.
- ООО Строительный двор – 658 тыс.руб.
- ООО СТРОЙСЕРВИС – 378 тыс.руб.
- СтройТрансКом – 267 тыс.руб.
- ООО Торговый дом Урал-К – 568 тыс.руб.
- ООО ФОРТРАНС – 192 тыс.руб.
- ООО Фронт Хаус – 269 тыс.руб.

Задолженность перед покупателями по премиям:

- ООО Леруа Мерлен Восток – 3 139 тыс.руб.
- - ООО ОБИ Франчайзинговый Центр – 237 тыс.руб.

Задолженность перед поставщиками:

- ИП Мартынов К.Н. – 263 тыс.руб.
- ООО Етрим – 538 тыс.руб.
- ООО ПРИМО-УРАЛ – 206 тыс.руб.
- ООО Технологии качества Сибирь – 841 тыс.руб.
- ООО ТД Финские Краски – 215 тыс.руб.

- ООО Регион Медиа – 458 тыс.руб.

ООО С-Маркетинг – 297 тыс.руб.

Задолженность Общества перед персоналом организации (4 117 тыс.руб.), по договорам ГПХ (866 тыс.руб.) перед бюджетом и внебюджетными фондами (22 371 тыс.руб.) является текущей, просроченной задолженности не имеется. На 31.12.2020 г. списана на финансовый результат кредиторская задолженность на сумму 187 т.р.

В соответствие с учетной политикой организация создает резерв по сомнительным долгам контрагентов.

Структура изменений резерва сомнительных долгов за 2020г.:

	Остаток на 01.01.2020г.	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2020г.
Резерв по сомнительным долгам	3 786 тыс.руб.	246 тыс.руб.	78 тыс. руб.	3 954 тыс. руб.

В соответствие с учетной политикой организация создает резерв под снижение стоимости малооборачиваемой продукции (SM).

Структура изменений резерва резерва SM за 2020г.:

	Остаток на 01.01.2020г.	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2020г.
Резерв SM	8 633 тыс.руб.	175 тыс.руб.	-	8 808 тыс. руб.

В соответствие с учетной политикой организация создает резервы на оплату отпусков и вознаграждений сотрудникам.

Оценочные обязательства за 2020г.:

	Остаток на 01.01.2019г.	Признано	Погашено	Остаток на 31.12.2019г.
Оценочные обязательства всего, в т.ч.:	9 368 тыс. руб.	21 266 тыс. руб.	20 827 тыс. руб.	9 807 тыс. руб.
- по оплате отпусков	4 106 тыс. руб.	9 026 тыс. руб.	8 785	4 347 тыс. руб.
- на выплату вознаграждения по итогам работы	5 262 тыс. руб.	12 240 тыс. руб.	12 042 тыс. руб.	5 460 тыс. руб.

В 2020г. прочие доходы составили 4 836 тыс, руб. (на 1 784 тыс. руб. больше, чем в 2019 году), в том числе: 1 769 тыс. руб. - излишки, выявленные в результате инвентаризации ТМЦ; 1 155 тыс. руб. - прибыли прошлых лет; 973 тыс, руб. - прибыли от продажи прочего имущества; 172 тыс. руб. - списание кредиторской задолженности, 78 тыс.руб. - восстановление резерва по сомнительным долгам, 379 тыс.руб. - возмещение ущерба, штрафов и пени, 237 тыс.руб. – стоимость полученных материалов при ликвидации ОС; 73 тыс, руб. - прочие доходы

Прочие расходы за 2020 год составили 9 843 тыс. руб., что на 2 115 тыс, руб. больше данного показателя за 2019 год. В составе прочих расходов: списание ТМЦ – 397 тыс. руб.; услуги банка –5 666 тыс. руб; НДС не принимаемый к вычету и начисленный при безвозмездной передаче товара - 398 тыс. руб.; стоимость прочего имущества при продаже и безвозмездной реализации - 965 тыс. руб.; штрафы, пени по

хоз.договорам – 116 тыс.руб.; убытки прошлых лет – 1 707 тыс.руб.; списание дебиторской задолженности – 28 тыс.руб.; создание резерва по сомнительным долгам – 246 тыс.руб.; создание резерва под малооборотистые товары - 175 тыс.руб.; расходы на ликвидацию ОС – 129 тыс.руб.; прочие расходы – 16 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения составила – 107 103 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль – 341 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль – (22 378) тыс.руб.

В результате чистая прибыль Общества за 2020 год составила 85 066 тыс. руб., что выше показателя за 2019г. на 39 247 тыс.руб .

Чистые активы по состоянию на 31.12.2020г. составили 240 134 тыс.руб. В результате хозяйственной деятельности Общества за 2020г. произошло увеличение чистых активов по сравнению с величиной на 31.12.2019г. на 85 066 тыс.руб.

На 31.12.2020г. в учете ООО «ЮГРА-КЕРАМА» выдано обеспечительных платежей на 186 тыс.руб. Обеспечения обязательств отсутствуют. Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности ООО «ЮГРА-КЕРАМА» за 2020г. не имелось.

Учетной политикой организации предусмотрено условное начисление расходов в отчетном периоде.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором эти расходы возникают, независимо от времени фактического получения первичных документов.

Ежемесячные расходы, по которым документы не могут быть получены на дату закрытия отчетного периода, отражаются в сумме предполагаемых расходов текущего месяца. Условное начисление премий, бонусов, услуг сетевым контрагентам производится исходя из предполагаемого процента на конец года.

На 31.12.2020г. в бухгалтерском учете начислены условные расходы в сумме:

Контрагент	Вид расхода	Сумма, тыс.руб.
Андромеда-Тюмень ООО	Услуги мониторинга транспорта	0,5
ИП Артемьев А.А.	такси	18,7
Архипова Зульфия Рустямовна ИП	уборка помещения	4,3
Вымпелком ПАО	Услуги связи, интернет	10,1
Газпром межрегионгаз Север ООО	коммунальные услуги - газ (отопление склада Каскара)	130,7
ГАЗПРОМ ЭНЕРГОСБЫТ ТЮМЕНЬ АО	Электроэнергия склад-Каскара, магазин ул. Газовиков, 51/3	130,1
Газпромнефть-Корпоративные продажи, ООО	карты заправочные	2,6
Долотова СА ИП	реклама в интернете	25,0
ДУБЛЬГИС-ТЮМЕНЬ ООО	услуги по размещению рекламы	20,6
ЗАРПЛАТА.РУ	размещение и подбор вакансий	1,5
КАШАЛОТ ТК ООО	транспортные расходы	39,1
КБ РЖД-Медицина	медосмотр водителя	1,8
МТС ПАО	Услуги связи, интернет	5,9
МТТ ПАО	Услуги связи, интернет	8,4
ПАО Ростелеком	Услуги связи, интернет	3,6
ПОЧТА РОССИИ АО	почтовые услуги	5,4
ППЖТ ООО	перемещение вагонов	11,7

Рег.Ру	продление хостинга	1,0
Регион Медиа ООО	реклама на ТВ	458,3
РЖД ОАО	транспортные расходы	6,4
РК ЮГ ООО	Услуги связи, интернет	3,3
Русская Компания ООО	Услуги связи, интернет	1,9
С-Маркетинг ООО	реклама в интернете	296,8
СБЕРБАНК (комиссия)	услуги инкассации	1,6
Сибнефтемаш АО	транспортные расходы	4,2
T2 Мобайл ООО	Услуги связи, интернет	5,7
ТелеСети ООО	Услуги связи, интернет	4,8
ТРАНССЕРВИС ООО	услуги по вывозу мусора и отходов	12,9
Тюмень Водоканал ООО	холодное водоснабжение, водоотведение	1,0
УК Артемида ООО	ЖКХ	19,7
УСТЭК АО	горячая вода, отпление в магазине на Газовиков	34,7
Эр-Телеком Холдинг ООО	Услуги связи, интернет	2,3
Меркурий УК ООО	переменная часть аренды	7,8
Итого:		1 282,4

На 31.12.2020г. в бухгалтерском учете проведены условные начисления премий покупателям в сумме:

Контрагент	Вид премии	Сумма, тыс.руб.
ООО Леруа Мерлен Восток	Согласно Соглашения №08218/06/20 за объем поставок	3 139
ООО ОБИ Франчайзинговый Центр	Премия за достижение определенного показателя Оборота Согласно Приложения №3 к Договору поставки №1586	237

На 31.12.2020г. в бухгалтерском учете проведены условные начисления вознаграждений по агентским договорам в сумме 866 тыс.руб.

2.Сведения о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах:

№	Наименование связанной стороны	Такая организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;	Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и те 1 же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом	Виды и объемы операций
1	ООО Керама Центр	ООО Керама-Центр является участником и владельцем доли 40% в		Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 1 662 тыс. руб., в т.ч.

		уставном капитале ООО ЮГРА-КЕРАМА		НДС 20%; Агентское вознаграждение и компенсации расходов по агентским договорам: -Компенсированы расходы и вознаграждение ООО «Керама Центр» по агентскому договору №241А/214 от 01.10.2014 на сумму 2 тыс.руб., в т.ч. НДС 20%.НДС
2	ООО Керама Маращи	ООО Керама Маращи является участником и владельцем доли 60% в уставном капитале ООО ЮГРА-КЕРАМА		Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров в рамках Дистрибьюторского договора № 4-д от на сумму 734 202 тыс. руб., в т.ч. НДС 20% - предъявлено претензий к ООО «Керама Маращи» в рамках Дистрибьюторского договора №4-д на сумму 254 тыс. руб., без НДС. - получены услуги по предоставлению удаленного доступа по договору на сумму 406 тыс.руб., в т.ч.,НДС 20%. - Аренда имущества: - нежилое помещение г. Тюмень ул. Газовиков 51/3 (765,2 кв. М.), Договор аренды №06/05-19 от 01.01.2019г. сумма арендной платы по настоящему договору за 2020г. составила 6 988 тыс. руб., В т.ч. НДС 20%. - нежилые помещения Тюменский район, 23 км.ФАД Тюмень-Ханты- Мансийск (4845,8 кв.м.), Договор аренды № 01/06-2019 от 01.01.2019г., сумма арендной Платы по настоящему договору за 2020г. составила 10 667 тыс. руб., В т.ч, НДС 20%. -Агентское вознаграждение и компенсации расходов по агентским договорам: -Компенсированы расходы ООО «ЮГРА-КЕРАМА» по агентскому договору № ЮК 20/05-20 от 20.05.20020г. на сумму 185 тыс.руб. без НДС и вознаграждение на сумму 5 тыс.руб., в т.ч. НДС 20%

				<p>-Компенсированы расходы ООО «Керама Марацци» по агентскому договору №Ю17/01-14 от 17.01.14 на сумму 66 тыс.руб., в т.ч.НДС 7 тыс.руб. и вознаграждение на сумму 2 тыс.руб., в т.ч. НДС 20%.</p> <p>Приобретение товаров, работ услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - приобретено оборудования на сумму 213 тыс.руб., в т.ч. НДС 20% <p>Получение займов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - получен займ по договору №15 от 01.09.2017г. на сумму 3 321 тыс.руб.
3	ООО БАЛТКЕРАМА		ООО «Керама-Центр» является учредителем ООО БАЛТКЕРАМА	-
4	ООО Волга-КЕРАМА		ООО «Керама-Центр» является учредителем ООО Волга-КЕРАМА	<p>Приобретение товаров, работ, услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 55 тыс. руб., в т.ч. НДС20%
5	ООО ЕНИСЕЙ-КЕРАМА		ООО «Керама-Центр» является соучредителем ООО Сибирь-Керама, которое является соучредителем ООО ЕНИСЕЙ-КЕРАМА	<p>Продажа товаров, работ, услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - продано товаров, работ, услуг на сумму 14 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%; <p>Приобретение товаров, работ, услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 52 тыс. руб., в т.ч. НДС20%
6	ЗАО Иркутск Керама		ООО «Керама-Центр» является соучредителем ООО Сибирь-Керама, которое является соучредителем ООО Иркутск Керама	<p>Приобретение товаров, работ, услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 7 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
7	ООО КЕРАМА-Волгоград		ООО Керама-Центр является соучредителем ООО КЕРАМА-Волгоград	<p>Приобретение товаров, работ, услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 10 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
8	ООО КЕРАМА-Екатеринбург		ООО Керама-Центр является учредителем ООО КЕРАМА-Екатеринбург	<p>Продажа товаров, работ, услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - продано товаров, работ, услуг на сумму 2 217 тыс. руб., вт.ч. НДС 20%; <p>-Приобретение товаров, работ, услуг:</p> <ul style="list-style-type: none"> - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 129 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
9	ООО КЕРАМА-ЗОЛОТОЕ		ООО Керама-Центр является учредителем	-

	КОЛЬЦО		ООО КЕРАМА-ЗОЛОТОЕ КОЛЬЦО	
10	ООО КЕРАМА-КМВ		ООО Керама-Центр является учредителем ООО КЕРАМА-КМВ	Продажа товаров, работ, услуг: - продано товаров, работ, услуг на сумму 18 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%; Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 5 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
11	ООО КЕРАМА-Крым		ООО Керама-Центр является учредителем ООО КЕРАМА-Крым	-
12	ООО КЕРАМА-Пермь		ООО Керама-Центр является учредителем ООО КЕРАМА-Пермь	Продажа товаров, работ, услуг: - продано товаров, работ, услуг на сумму 97 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%; Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 100 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
13	ООО КЕРАМА-Сочи		ООО Керама-Центр является соучредителем ООО КЕРАМА-Сочи	Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 15 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
14	ООО Дон-КЕРАМА		ООО Керама-Центр является соучредителем ООО Дон-КЕРАМА	Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 1 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
15	ООО ОКА КЕРАМА		ООО Керама-Центр и ООО Керама Марацци являются соучредителями ООО ОКА-КЕРАМА	Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 1 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
16	ООО СИБИРЬ-КЕРАМА		ООО Керама-Центр и ООО Керама Марацци являются соучредителями ООО СИБИРЬ-КЕРАМА	Продажа товаров, работ, услуг: - продано товаров, работ, услуг на сумму 193 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%; Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 91 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
17	ООО Уфа-Керама		ООО Керама-Центр является учредителем ООО Уфа-КЕРАМА	Приобретение товаров, работ, услуг: - приобретено товаров, работ, услуг на сумму 26 тыс. руб., в т.ч. НДС 20%;
18	Севрюшкин Андрей Юрьевич		Генеральный директор ООО ЮГРА-КЕРАМА	-

19	Лобанов Александр Николаевич		Председатель Совета директоров ООО ЮГРА-КЕРАМА	-
20	Новикова Лариса Витальевна		Член Совета директоров ООО ЮГРА-КЕРАМА	-
21	Халилуллин Дамир Равильевич		Член Совета директоров ООО ЮГРА-КЕРАМА	-

В отношении связанных сторон отсутствует просроченная дебиторская и кредиторская задолженность, резерв сомнительных долгов не начислялся.

3. Вознаграждения выплаченные управленческому персоналу

За отчетный период управленческому персоналу начислены вознаграждения в размере 7 237 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 941 тыс.руб. На вознаграждения начислены страховые взносы на обязательное социальное, пенсионное и медицинское страхование, а также взносы от несчастных случаев на производстве в размере 1 470 тыс.руб.

4. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

В Бухгалтерском балансе незавершенные капитальные вложения и авансы по капитальным вложениям показываются в составе статьи Прочие внеоборотные активы и раскрываются в пояснениях. По состоянию на 31.12.2020г. авансов по капитальным вложениям нет.

5. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности Общество не имело фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества. В том числе в указанном периоде отсутствовали события, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

6. Риски хозяйственной деятельности

1. Риск влияния коронавирусной инфекции

В апреле 2020 года произошло существенное снижение спроса на реализуемую продукцию, в связи с временным закрытием розничных магазинов. В то же время оптовая реализация продукции не прерывалась, что позволило обеспечить стабильное функционирование Общества и выполнение обязательств перед поставщиками и сотрудниками.

На основании общедоступной информации на дату утверждения настоящей бухгалтерской отчетности, руководство проанализировало возможные варианты развития ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду, в которой Общество осуществляет свою деятельность, включая меры, принятые Правительством Российской Федерации.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности Общества руководством реализован ряд мероприятий, в том числе:

- обучение сотрудников по соблюдению строгих мер предосторожности в процессе работы, включая социальное дистанцирование;
- перевод значительной части сотрудников административных функций, а также сотрудников отделов продаж и закупок в режим удаленной работы;
- дистанционная (бесконтактная торговля) с доставкой со склада до покупателя;
- получение разрешений во время карантина на возобновление розничной торговли через флагманские магазины с обеспечением всех санитарных мер по предотвращению распространения коронавирусной инфекции в соответствии с рекомендациями Роспотребнадзора
- ежедневный контроль за дебиторской задолженностью покупателей;
- достижение договоренностей с арендодателями о снижении арендной платы на период нерабочих дней (вынужденной самоизоляции);
- участие в государственной программе поддержки бизнеса – «Господдержка 2%»
- сокращение текущих расходов и др.

Общество сохраняет сотрудников и продолжает начислять и выплачивать заработную плату.
С учетом обозначенных выше факторов, руководство полагает, что предпринимаемые меры позволят обеспечить наличие достаточных ресурсов для продолжения деятельности Общества без существенных сбоев.

2. Финансовые риски

Общество может попасть под финансовые риски, общего значения - риски, не поддающиеся контролю в связи с непредвиденными экономическими, политическими, экологическими обстоятельствами.

3. Кредитные риски

По состоянию на 31.12.20г. Общество соблюдает все условия Постановления №696 от 16.05.2020г. по кредитному договору №141АСРМ от 28.08.2020г., что подтверждает уведомление ПАО Сбербанк от 17.02.2021г., в связи с чем существуют все предпосылки для списания задолженности кредитных средств по кредитному договору. Другие кредитные риски отсутствуют, так как за отчетный период организация не привлекала другие заемные средства в финансовых и кредитных организациях.

4. Правовые риски

Общество может попасть под правовые риски при несоблюдении организации законодательства РФ. В Обществе работает внутренний контроль по соответствию первичной документации требованиям законодательства, а также способностью адаптировать свою деятельность и внутренние документы под законодательные изменения. Также в 2021г. планируется переход на электронный документооборот посредством программы 1С 8.3 Документооборот, где будет организован правовой контроль по заключению договоров с контрагентами, с дополнительным контролем юридического отдела группы компании «Керама-Марацци». Правовые риски у организации минимальны.

5. Риски ликвидности

У Общества отсутствуют предпосылки утраты платежеспособности, риск текущей ликвидности на конец отчетного периода отсутствует.

6. Репутационные (имиджевые) риски

Общество работает по минимизации имиджевых рисков. Ведется строгий отбор персонала по определенным критериям, заявленных в той или иной должности. Торговый персонал проходит многоуровневое обучение как по продаже и продвижению товаров под торговой маркой KERAMA-MARAZZI, так и в умении грамотной работе с клиентами. К каждому покупателю подбирается индивидуальный подход в обслуживании, но в рамках законодательства РФ. Подтверждением этого является стабильный список клиентов компании, который с каждым годом увеличивается.

7. Информация о применяемых формах годовой бухгалтерской отчетности

Общество заполняет годовую бухгалтерскую отчетность с учетом изменений, предусмотренных п. 2 Приказа МФ от 19.04.2019 №61н " О внесении изменений в приказ МФ РФ от 02.07.2010 №66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

Главный бухгалтер

19 марта 2021г.

Ткачук .И.А.

