



**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах в
годовой бухгалтерской отчетности
за 2020 год**

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ХЭХУА-РУС»**

(единица измерения: тыс.руб., если не указано иное)

Москва
2020

Оглавление

ТАБЛИЧНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ (П.1 – П.8)	4
8. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	11
8.1 ОПИСАНИЕ ОРГАНИЗАЦИИ	11
8.2 ЮРИДИЧЕСКИЙ АДРЕС ОБЩЕСТВА (МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ)	11
8.3 ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ	11
8.4 ОПИСАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА	11
8.5 ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ ОБЩЕСТВА	12
8.6 ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ ОБЩЕСТВА	12
9. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ..	12
9.1 ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ	12
9.2 АКТИВЫ, ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И ОПЕРАЦИИ В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ	12
9.3 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	13
9.4 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	13
9.5 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	14
9.6 ВЛОЖЕНИЯ ВО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	14
9.7 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	15
9.8 МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ, НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО	15
9.9 УЧЕТ КОММЕРЧЕСКИХ И ОБЩЕХОЗЯЙСТВЕННЫХ ЗАТРАТ	16
9.10 ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	16
9.11 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	16
9.12 УСТАВНОЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ	17
9.13 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ	18
9.14 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	18
9.15 НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ	19
9.16 ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ	19
9.17 ПРИЗНАНИЕ ВЫРУЧКИ ОТ ПРОДАЖИ	19
10. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ	20
11. КОРРЕКТИРОВКИ ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА ...	20
12. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖЕННЫХ В АКТИВЕ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	22
12.1 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	22
13. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖЕННЫХ В ПАССИВЕ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	24
13.1 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	24
13.2 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	24
13.3 НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	25
13.4 НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ	27
14. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ОТРАЖЕННЫХ В ОТЧЕТЕ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	27
14.1 ВЫРУЧКА	27
14.2 СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ	28
14.3 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	28
15. РАСКРЫТИЕ ПРОЧИХ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	29
15.1 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	29
15.2 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	32

16. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА.....	32
16.1 ДОГОВОРЫ, ИСПОЛНЯВШИЕСЯ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ	32
16.2 ДОГОВОРЫ, НЕ ЗАВЕРШЕННЫЕ НА ОТЧЕТНУЮ ДАТУ	33
17. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ.....	33

Табличные пояснения (п.1 – п.8)

1. Основные средства

1.1. 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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	200	(46)	4 100	-	-	(3 364)	-	-	4 300	(3 410)
	5210	за 2019г.	6 813	(2 782)	58	(6 671)	4 074	(1 338)	-	-	200	(46)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	200	(46)	1 438	-	-	(1 399)	-	-	1 638	(1 445)
	5211	за 2019г.	142	(2)	58	-	-	(44)	-	-	200	(46)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	-	-	284	-	-	(23)	-	-	284	(23)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203	за 2020г.	-	-	2 378	-	-	(1 942)	-	-	2 378	(1 942)
	5213	за 2019г.	6 671	(2 780)	-	(6 671)	4 074	(1 294)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	47 579	-	-	(198)	-	-	47 579	(198)
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	-	-	47 579	-	-	(198)	-	-	47 579	(198)
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств и доходных вложений- всего	5240	за 2020г.	-	51 679	-	(51 679)	-
	5250	за 2019г.	-	58	-	(58)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2020г.	-	1 438	-	(1 438)	-
	5251	за 2019г.	-	58	-	(58)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2020г.	-	47 863	-	(47 863)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	за 2020г.	-	2 378	-	(2 378)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-

1.3. 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	-	-

1.4. 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	42 134	42 134	42 134
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	439 358	-	871 400	(41 195)	-	-	-	1 269 563	-
	5315	за 2019г.	2 500	-	671 484	(234 626)	-	-	-	439 358	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2020г.	425 213	-	871 400	(27 050)	-	-	-	1 269 563	-
	5316	за 2019г.	2 500	-	472 300	(49 587)	-	-	-	425 213	-
дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	5307	за 2020г.	14 145	-	-	(14 145)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	199 184	(185 039)	-	-	-	14 145	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	439 358	-	871 400	(41 195)	-	-	-	1 269 563	-
	5310	за 2019г.	2 500	-	671 484	(234 626)	-	-	-	439 358	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	240 595	(2 096)	1 134 387	(937 468)	-	-	X	437 515	(2 096)
	5420	за 2019г.	393 071	-	2 544 600	(2 697 075)	-	(2 096)	X	240 595	(2 096)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	511	-	3 870	(2 997)	-	-	-	1 383	-
	5421	за 2019г.	3 617	-	3 383	(6 489)	-	-	-	511	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	209 623	(2 096)	899 417	(672 908)	-	-	-	436 132	(2 096)
	5423	за 2019г.	362 753	-	2 406 039	(2 559 169)	-	(2 096)	-	209 623	(2 096)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	30 462	-	142 498	(172 960)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	26 701	-	3 761	-	-	-	-	30 462	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	88 603	(88 603)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	131 417	(131 417)	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 478 788	(94 708)	1 326 039	-	(817 171)	(686)	291 178	-	(31)	-	(238 679)	1 986 940	(42 209)
	5530	за 2019г.	999 786	-	1 193 198	35	(725 050)	-	252 730	-	-	10 819	(347 438)	1 478 788	(94 708)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 229 380	(94 708)	869 389	-	(391 023)	-	290 878	-	-	-	(238 379)	1 707 746	(42 209)
	5531	за 2019г.	723 102	-	1 102 953	-	(595 978)	-	252 730	-	-	-	(347 438)	1 229 380	(94 708)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	180 421	-	2 274	-	(70 134)	-	300	-	-	-	(300)	112 561	-
	5532	за 2019г.	167 428	-	54 084	-	(41 091)	-	-	-	-	-	-	180 421	-
Прочая	5513	за 2020г.	4 925	-	2 250	-	(6 845)	-	-	-	(31)	-	-	299	-
	5533	за 2019г.	4 448	-	9 751	35	(20 825)	-	-	-	-	10 819	-	4 925	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	9 295	-	41 813	-	(43 071)	(686)	-	-	X	X	-	7 351	-
	5534	за 2019г.	8 269	-	2 031	-	(1 005)	-	-	-	X	X	-	9 295	-
процентная задолженность заёмщиков по договорам	5515	за 2020г.	24 556	-	72 327	-	-	-	-	-	X	X	-	96 883	-
	5535	за 2019г.	177	-	24 379	-	-	-	-	-	X	X	-	24 556	-
расчеты с таможенными органами	5516	за 2020г.	30 211	-	295 074	-	(306 098)	-	-	-	X	X	-	19 187	-
	5536	за 2019г.	96 362	-	-	-	(66 151)	-	-	-	X	X	-	30 211	-
не предъявленная к оплате начисленная выручка	5517	за 2020г.	-	-	42 913	-	-	-	-	-	X	X	-	42 913	-
	5537	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 478 788	(94 708)	1 326 039	-	(817 171)	(686)	291 178	X	X	X	(238 679)	1 986 940	(42 209)
	5520	за 2019г.	999 786	-	1 193 198	35	(725 050)	-	252 730	X	X	X	(347 438)	1 478 788	(94 708)

4.2. 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	42 209	-	94 708	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	42 209	-	94 708	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	45 500	275 000	-	-	-	1 803 418	-	-	2 123 918
	5571	за 2019г.	277 882	1 061 456	-	(1 293 838)	-	-	-	-	45 500
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	45 500	275 000	-	-	-	-	-	-	320 500
	5573	за 2019г.	277 882	1 061 456	-	(1 293 838)	-	-	-	-	45 500
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками со сроком расчетов более 12 месяцев	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	1 803 418	X	X	1 803 418
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 807 292	1 286 794	93 874	(481 488)	(458)	(1 803 418)	31	0	902 627
	5580	за 2019г.	2 112 046	1 440 847	283 900	(2 018 641)	(41)	0	0	(10 819)	1 807 292
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 460 199	913 537	(74 369)	(28 103)	(336)	(1 803 418)	-	-	616 248
	5581	за 2019г.	859 208	1 277 203	-	(665 417)	(2)	-	-	(10 793)	1 460 199
авансы полученные	5562	за 2020г.	54 857	63 335	-	(38 415)	-	-	-	-	79 777
	5582	за 2019г.	143 707	58 706	-	(147 556)	-	-	-	-	54 857
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	99 152	303 155	-	(384 133)	-	-	-	-	18 174
	5583	за 2019г.	8 686	91 213	29	(750)	-	-	-	(26)	99 152
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	179 227	-	19 505	(10 634)	-	-	-	-	188 098
	5585	за 2019г.	1 099 893	-	283 869	(1 204 535)	-	-	-	-	179 227
прочая	5566	за 2020г.	13 857	6 767	-	(20 203)	(122)	-	31	-	330
	5586	за 2019г.	552	13 725	2	(383)	(39)	-	-	-	13 857
расчеты по претензиям полученным	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 852 792	1 561 794	93 874	(481 488)	(458)	X	X	X	3 026 545
	5570	за 2019г.	2 389 928	2 502 303	283 900	(3 312 479)	(41)	X	X	X	1 852 792

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 846	6 489
Расходы на оплату труда	5620	39 343	41 177
Отчисления на социальные нужды	5630	4 787	8 171
Амортизация	5640	1 158	1 339
Прочие затраты, в т.ч.:	5650	182 967	78 003
<i>Аренда помещений, машиномест, автомобилей</i>	5651	19 811	21 077
<i>Командировочные расходы</i>	5652	1 234	4 510
<i>Расходы на сертификацию товара</i>	5653	1 107	1 829
<i>Расходы на продажу, транспортно-экспедиционное обслуживание грузов; страхование и хранение товара</i>	5654	14 336	31 826
<i>Консультационные, маркетинговые услуги, расходы на рекламу и аудит</i>	5655	396	8 905
<i>Подрядные работы и сервисные услуги</i>	5656	142 692	4 318
<i>Таможенное оформление</i>	5657	0	1 527
<i>Расходы на страхование</i>	5658	881	1 396
<i>Ремонт и содержание автомобилей</i>	5659	198	1 155
<i>Прочие затраты</i>	5650	2 312	1 461
Итого по элементам	5660	231 101	135 178
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	883 066	2 380 598
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства и товаров для перепродажи	5670	(226 510)	(3 761)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства и товаров для перепродажи	5680	30 462	153 130
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	918 119	2 665 145

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 686	2 631	(1 736)	(37)	3 544
в том числе:						
Оценочные обязательства по ежегодным отпускам	5702	2 686	2 631	(1 736)	(37)	3 544

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	3 416	-	-
в том числе:				
Обеспечительный платёж по договорам строительного подряда	5801	3 416	-	-
Выданные - всего	5810	-	17 167	-
в том числе:				
Обеспечительный платёж на участие в тендере	5811	-	17 167	-

8. Общие сведения

8.1 Описание организации

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ХЭХУА-РУС», сокращённое название ООО «ХЭХУА-РУС» (далее по тексту Общество) учреждено Решением единственного участника общества «Пекин Хэхуа Ориентал Петролеум Меканикал КО.Лимитед» (КНР) от 23 декабря 2015 года № 1.

Зарегистрировано: 31 декабря 2015 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

ОГРН 5157746310497

ИНН 7729488710

КПП 773601001

КПП 997150001 (по месту учета в качестве крупнейшего налогоплательщика)

8.2 Юридический адрес Общества (место нахождения)

Общество на 01.01.2020 года зарегистрировано по адресу: 117393, город Москва, улица Академика Пилюгина, дом.22, XLI

8.3 Органы управления

Органом управления Общества является:

Единственный Участник Общества

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПЕКИН ХЭХУА ОРИЕНТАЛ ПЕТРОЛЕУМ МЕКАНИКАЛ КО., ЛИМИТЕД", юридическое лицо по законодательству КНР, расположенное по адресу: г. Пекин, р-н. Дунчэн, ул. Дунчананьцзе, д. 1, Ориентал плаза, Ориентал трэйд сити, административное здание ЧЖУН 1, 8-ой этаж, офис 1, зарегистрированное Торгово-промышленным управлением района Дунчэн города Пекин 24 марта 2011 года, под регистрационным номером 110101013710123.

Единоличный исполнительный орган

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Генеральный директор – Ли Яфэй, назначен на должность 23.12.2015г. Решением Учредителя Общества от 23.12.2015г. № 1.

8.4 Описание деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества - 01 марта 2016 г.

Основным видом деятельности Общества в 2020 г. является:

46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием;

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий;

43.12.3 - Производство земляных работ.

8.5 Информация об аудиторе Общества

Аудитором Общества является ЗАО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА КОНСТАНТА" (Член СРО ААС, ОРНЗ 11906111081).
ИНН/КПП 5026008684 / 770801001
ОГРН 1025003177495

8.6 Численность работников Общества

Численность работников Общества составила:

на 31 декабря 2020 – 29 человек

на 31 декабря 2019 – 25 человек

на 31 декабря 2018 – 19 человек

9. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

9.1 Основа составления отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.07.1999 № 43н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную отчетность. Исправленная отчетность сформирована в связи с необходимостью исправления ошибок, допущенных в первоначально представленной отчетности. Первоначальная отчетность ранее не утверждалась.

9.2 Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применяется официальный курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Пересчет денежных средств на валютных счетах в банках и средств в расчетах, но за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, в иностранной валюте производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. официальные курсы обмена российского рубля к доллару США и евро составили 73,8757 руб. за 1 долл. США (31 декабря 2019 г. — 61,9057 руб., 31 декабря 2018 г. 69,4706 руб.) и 90,6824 руб. за 1 евро (31 декабря 2019 г. — 69,3406 руб., 31 декабря 2018 г. — 79,4605 руб.).

Операции по продаже/покупке иностранной валюты, курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов свернуто.

9.3 Нематериальные активы

Согласно положениям учетной политики Общества объекты нематериальных активов учитываются на счете 04 «Нематериальные активы» по первоначальной стоимости в размере фактических затрат. Их стоимость погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение установленного срока их полезного использования с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия правоустанавливающего документа на этот объект.

9.4 Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

В составе основных средств используется группировка: здания, сооружения, машины и оборудование (отдельно производственное и офисное), транспортные средства и другие виды основных средств со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройке, дооборудованию и частичной ликвидации за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

При поступлении основных средств по договору, который предусматривает его исполнение неденежными средствами, первоначальная стоимость объектов основных средств определяется как стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Эта стоимость равна цене, по которой Общество обычно продает такие ценности. Если их стоимость установить нельзя, стоимость основных средств определяется как рыночная стоимость аналогичных объектов основных средств.

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, на основе применения следующих установленных норм:

- по основным средствам, приобретенным в период с 1 января 2002 по 1 января 2018 – нормы, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1).

- по основным средствам, приобретенным в период после 1 января 2018 – нормы, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1) с Изменениями, внесенными Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640.

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств приведены ниже.

Группа ОС	Принятые сроки	Примеры ОС, относящихся к группе
Офисное оборудование:	25-61 мес.	Компьютеры портативные массой не более 10 кг, такие как ноутбуки, планшетные компьютеры, карманные компьютеры, в том числе совмещающие функции мобильного телефонного аппарата, электронные записные книжки и аналогичная компьютерная техника;

		<i>Машины вычислительные электронные цифровые, содержащие в одном корпусе центральный процессор и устройство ввода и вывода, объединенные или нет для автоматической обработки данных; Мебель деревянная для офисов; Мебель специальная</i>
Транспортные средства	48-60 мес.	<i>Автомобили легковые</i>
Машины и оборудование	61-240 мес.	<i>Оборудование специального назначения прочее и стеллажи; Машины и оборудование общего назначения; Насосы воздушные или вакуумные; воздушные или прочие газовые компрессоры</i>

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Учет ведется на забалансовом счете МЦ.04.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств Общества не проводится.

Основные средства Общества, предназначенные для передачи в аренду, включаются в состав доходных вложений и отражаются в отчетности Общества за минусом начисленной амортизации.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

9.5 Финансовые вложения

Согласно положениям учетной политики Общества финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года относятся на прочие расходы и доходы.

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

9.6 Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты на проведение работ по реконструкции (модернизации) основных средств;
- стоимость оборудования к установке;
- затраты по созданию/приобретению нематериальных активов;
- затраты на приобретение основных средств.

В бухгалтерском балансе объекты вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по соответствующим дополнительным введенным строкам в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы:

к статье 1110 «Нематериальные активы» по строке 1112 «Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов»;

к статье 1150 «Основные средства» по строкам 1157 «Оборудование, требующее монтажа», 1158 «Незавершенные капитальные вложения».

9.7 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражаются:

- права на использование программных продуктов и другие неисключительные права со сроком погашения более 12 месяцев после даты составления бухгалтерской отчетности;
- прочие внеоборотные активы.

Права на использование программных продуктов и другие неисключительные права списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

9.8 Материально-производственные запасы, незавершенное производство

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Предприятию на праве хозяйственного ведения:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Сырье – МПЗ, используемые при выполнении работ, оказании услуг;
- Товары – МПЗ, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года;
- Активы, со сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 рублей;
- Прочие запасы.

МПЗ этой группы у учитываются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение за исключением возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы в бухгалтерском учете при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Товары учитываются в бухгалтерском учете по покупной стоимости, т.е. все расходы, связанные с покупкой и доставкой товаров до склада, включаются в стоимость их приобретения за исключением возмещаемых налогов.

Списание товаров в бухгалтерском учете осуществляется по средней себестоимости.

9.9 Учет коммерческих и общехозяйственных затрат

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

9.10 Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 4.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности в табличной форме 4.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» в пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Кроме того, как отдельный показатель, детализирующий группу статей "Дебиторская задолженность", отражается не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы (в сумме, исчисленной исходя из договорной стоимости или из размера фактически понесенных расходов, которые за отчетный период считаются возможными к возмещению).

9.11 Денежные средства и их эквиваленты

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

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты овернайт, а так же депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

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

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, исчисленной на основе официального курса валют, действовавшего на соответствующую отчетную дату.

Пересчет поступлений и платежей в иностранной валюте в рубли для целей включения в отчет о движении денежных средств производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции по поступлению или выплате валюты. Операции обмена иностранной валюты на рубли и наоборот не признаются денежными потоками в целях составления отчета о движении денежных средств.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» Отчета о движении денежных средств.

В Отчет о движении денежных средств не включаются:

- движение денежных средств внутри Общества (перечисление денег с одного банковского счета Общества на другой, включая перечисление денежных средств на специальные (брокерские счета) и обратно на текущие рублевый или валютный счета, перечисления между специальными брокерскими счетами: с рублевого на валютный обратно и т.п.)
- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- - обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена)

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные средства, направленные в обеспечение тендеров и возвращенные после их проведения;
- перечисление авансов и платежей покупателям и поставщикам в случае их возврата на счета Общества;
- авансы и платежи, полученные Обществом от покупателей и поставщиков в случае возврата неиспользованных авансов и платежей (полностью или частично);
- взаиморасчеты с подотчетными лицами по выдаче и возврату подотчетных сумм;
- Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:
 - 4125 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
 - 4117 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет;

9.12 Уставный, добавочный и резервный капитал

Размер Уставного фонда Общества соответствует величине, определенной Уставом Общества (700 тыс.рублей).

Добавочный капитал формируется из вкладов учредителей (участников) в имущество Общества.

9.13 Кредиты и займы полученные

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся процентов к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются Обществом в соответствии с порядком, установленным в договоре займа или кредитном договоре, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива.

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

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

Обязательства по займам и кредитам, предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отчетного года отражаются в составе краткосрочных.

Задолженность по уплате процентов по долгосрочным кредитам и займам отражается в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных обязательств по показателю 1510 «Заемные средства» по дополнительно введенной строке «Часть долгосрочных кредитов, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты».

9.14 Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- по незавершенным судебным разбирательствам

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы, а также суммы Страховых взносов, начисленных на суммы обязательств по неиспользованным отпускам (по каждому сотруднику).

Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств по выплате вознаграждений и оплате отпусков относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам признаются в случаях, если вероятность оттока экономических выгод более 70%. Суммы признанного оценочного обязательства по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам относятся на прочие расходы.

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

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства» (строки 1430, 1540).

Оценка существенности последствий условных фактов производится исходя из общих требований, предъявляемых к бухгалтерской отчетности, т.е. последствия признаются существенными, если без знания о них пользователи отчетности не могут достоверно оценить финансовое состояние организации.

9.15 Налогообложение

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. При этом временные и постоянные разницы определяются Обществом исходя из его доходов и расходов в соответствии с нормами Налогового кодекса Российской Федерации и правилами составления бухгалтерской отчетности. Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных учета Общества и отражается в Отчете о финансовых результатах по строке 2411 «Текущий налог на прибыль», по строке 2410 «Налог на прибыль» отражается сумма налога с учетом отложенных налогов, формирующих отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство в бухгалтерском учете.

Сумма задолженности по текущему налогу на прибыль, подлежащая уплате Обществом в бюджет, отражается в бухгалтерском балансе Общества как краткосрочная задолженность в составе строки 1523 «Расчеты по налогам и сборам».

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе как краткосрочная задолженность в составе строки 1234 «Расчеты по налогам и сборам».

9.16 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и (или) последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства») соответственно.

9.17 Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров, оказания работ и услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания работ и услуг) и предъявления им расчетных документов при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99".

Выручка по договорам строительного подряда и расходы по таким договорам признаются способом "по мере готовности", если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договоров на отчетную дату может быть достоверно определен.

Если на отчетную дату финансовый результат не может быть достоверно определен, но существует вероятность, что расходы, понесенные при исполнении договора, будут возмещены, выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в сумме, рассчитанной как доля от общей выручки по договору, соответствующая степени завершенности работ по договору, за вычетом выручки, признанной в предыдущих отчетных периодах.

Выручка от продажи отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

10. Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику на 2020 год, которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

11. Корректировки данных предшествующего отчетного периода

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2019 г.» и «На 31 декабря 2018 г.» бухгалтерского баланса, сформированы с учетом корректировок:

Корректировка № 1: в связи с ошибкой, допущенной при формировании отчетности за 2017 год, а именно: завышена сумма отложенного налогового актива, сформированная по убытку, полученному по результатам работы за 2017 год.

Корректировка № 2: пересмотрена классификация финансовых вложений.

Корректировка № 3: исправлена ошибка, возникшая в связи со свёрнутым отражением курсовых разниц и классификацией курсовых разниц в иностранной валюте и курсовых разниц в У.Е.

Корректировки показателей 2018 и 2019 гг. в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 г.:

Код строки	Наименование строки	№ корр-ки	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс.руб.	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2018 года					
Бухгалтерский баланс:					
1180	Отложенные налоговые активы	1	141 363	(45 254)	96 109
1100	Итого по разделу I. Внеоборотные активы	1	145 394	(45 254)	100 140
1600	Актив баланса	1	2 386 631	(45 254)	2 341 377
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1	(5 634)	(45 253)	(50 887)
1371	в том числе прошлых периодов	1	192 051	(45 253)	146 798
1300	Итого по разделу III. Капитал и резервы	1	(4 934)	(45 253)	(50 187)
1520	Кредиторская задолженность, в том числе:	1	1 012 154	(1)	1 012 153
1525	прочие кредиторы	1	553	(1)	552
1500	Итого по разделу V	1	2 113 683	(1)	2 113 682
1700	Пассив баланса	1	2 386 631	(45 254)	2 341 377
Корректировки показателей 2019 года					
Бухгалтерский баланс:					
1180	Отложенные налоговые активы	1	139 547	(45 254)	94 293
1100	Итого по разделу I. Внеоборотные активы	1	139 701	(45 254)	94 447

1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	2	989 839	(550 481)	439 358
1241	в том числе: займы выданные	2	439 358	(14 145)	425 213
1242	депозиты в рублях	2	210 000	(210 000)	-
1242	дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	2	-	14 145	14 145
1243	Депозиты в валюте	2	340 481	(340 481)	0
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	2	394 017	550 481	944 498
1253	депозиты в рублях	2	-	210 000	210 000
1254	валютный спец.счет (брокерский)	2	389 034	(389 034)	-
1254	депозиты в валюте	2	-	340 481	340 481
1256	валютный спец.счет (брокерский)	2	-	389 034	389 034
1600	Актив баланса	1	3 172 774	(45 254)	3 127 520
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1	11 874	(45 253)	(33 379)
1371	в том числе прошлых периодов	1	(5 634)	(45 253)	(50 887)
1300	Итого по разделу III. Капитал и резервы	1	1 260 700	(45 253)	1 215 447
1520	Кредиторская задолженность, в том числе:	1	1 628 066	(1)	1 628 065
1525	прочие кредиторы	1	13 858	(1)	13 857
1500	Итого по разделу V	1	1 809 979	(1)	1 809 978
1700	Пассив баланса	1	3 172 774	(45 254)	3 127 520

Отчет о движении денежных средств:

4220	Платежи - всего	2	(988 824)	555 506	(433 318)
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	2	(988 824)	555 506	(433 318)
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	2	(964 856)	555 506	(409 350)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	2	(382 627)	555 506	172 879
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	2	394 017	550 481	944 498
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	2	(35 543)	(5 025)	(40 568)

Отчет о финансовых результатах:

2340	Прочие доходы в том числе:	3	576 512	16 228	592 740
2341	резервы по сомнительным долгам	3	отсутствует	253 730	253 730

2343	курсовые разницы в ин.валюте	3	отсутствует	96 384	96 384
2345	уступка права требования	3	отсутствует	186 023	186 023
2350	Прочие расходы в том числе:	3	(707 039)	(16 228)	(723 267)
2351	резервы по сомнительным долгам	3	отсутствует	(347 438)	(347 438)
2352	разница от покупки/продажи валюты	3	отсутствует	(108 659)	(108 659)
2354	курсовые разницы в У.Е.	3	отсутствует	(16 228)	(16 228)
2355	уступка права требования	3	отсутствует	(185 039)	(185 039)

Данные, связанные с Корректировкой 1 расшифровываются в разделе 2 «Отчета об изменениях капитала»

12. Раскрытие существенных показателей, отраженных в Активе Бухгалтерского баланса

12.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	на 31 декабря		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Средства в кассе	-	-	-
Средства на расчетных рублевых счетах	877	4 907	812 149
Средства на расчетных валютных счетах	-	76	38
Депозиты в рублях (со сроком менее 3х месяцев, овернайт)	154 000	210 000	-
Депозиты в валюте (со сроком менее 3х месяцев, овернайт)	-	340 481	-
Средства на специальных счетах (брокерский в рублях)	-	-	-
Средства на специальных счетах (брокерский в валюте)	208 490	389 034	-
Итого денежные средства	363 367	944 498	812 187

В составе денежных потоков от текущих операций по статьям «Прочие поступления» (строка 4119) и «Прочие платежи» (строка 4129) отчета о движении денежных средств в том числе отражены свернуто денежные средства, возвращенные поставщиками или возвращенные покупателям, компенсационные платежи, полученные от иных дебиторов/кредиторов за коммунальные расходы и иные расходы, понесенные Обществом, а также косвенные налоги по деятельности Общества в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей, а также платежей в бюджет (возврата из бюджета).

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Графа «На 31.12.2018 г.»	812 187
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2019 г.»	812 187
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Графа «На 31.12.2019 г.»	944 498
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2020 г.»	944 498
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Графа «На 31.12.2020 г.»	363 367
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2020 г.»	363 367

В Отчете о движении денежных средств в графах «за 2020г.» и «за 2019г.» по соответствующим статьям свернуто указаны:

показатель	2020		2019	
	поступ-ления	платежи	поступ-ления	платежи
покупатели (в части возвращенных авансов), сч.62	-	509	-	96
Займы выданные (в части возвращенных сумм)	27 050		-	-
Отклонения курса покупки/продажи валюты	355 640	355 640	1 126 933	1 126 933
поставщики (в части возврата не исп.авансов), сч.60	17 471	-	40 942	-
В части обеспечительных платежей выданных и возвращенных, алиментов оплаченных и возвращенных и иных подобных платежей	237		-	-
Налоги (в части оплаты/возврата налогов), сч.68	-	-	81	-
Налог НДС	187 369		477 862	

13. Раскрытие существенных показателей, отраженных в Пассиве Бухгалтерского баланса

13.1 Кредиты и займы

Расшифровка статьи «Кредиты и займы» разделов «Краткосрочные обязательства» и «Долгосрочные обязательства» бухгалтерского баланса

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Краткосрочные кредиты	-	-	-
Краткосрочные займы (стр.1511 Бухгалтерского баланса)	-	-	1 045 500
Проценты по краткосрочным кредитам	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам (стр.1511 Бухгалтерского баланса)	-	-	43 278
Краткосрочные кредиты в валюте	-	-	-
Краткосрочные займы в валюте	-	-	-
Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	-	-	-
Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	-	-	-
Долгосрочные кредиты	-	-	-
Долгосрочные займы (стр.1410 Бухгалтерского баланса)	320 500	45 500	277 882
Проценты по долгосрочным кредитам	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам (стр.1512 Бухгалтерского баланса)	188 098	179 227	11 115
Долгосрочные кредиты в валюте	-	-	-
Долгосрочные займы в валюте	-	-	-
Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	-	-	-
Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	-	-	-

13.2 Кредиторская задолженность

По статье «Расчеты с покупателями и заказчиками» (строка 1522) бухгалтерского баланса в составе кредиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражены авансы, полученные Обществом от покупателей и заказчиков в соответствии с условиями договоров на поставку за минусом сумм НДС исчисленного с авансов в сумме и 15 926 582,70 руб., 10 942 705,78 руб. и 23 343 374,85 руб. и 15 441 079,39 руб. по состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 гг. соответственно.

13.3 Налог на прибыль

Корректировки

В связи с Приказами Минфина России от 20.11.2018 N 236н, внесшим изменения в Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", и от 19.04.2019 N 61н, внесшим изменения в формы бухгалтерской (финансовой) отчетности, изменено представление данных по налогу на прибыль в отчете о финансовых результатах, в связи с чем скорректированы сравнительные данные за предыдущий период.

Данные за 2019 год.

Строка		В отчете о финансовых результатах	
№	Показатель	за 2020 г.	за 2019 г.
2410	Налог на прибыль	(60 454)	отсутствует
2411	Отложенный налог на прибыль	(58 411)	отсутствует
2430	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	отсутствует	(44 856)
2450	Изменение отложенных налоговых обязательств	отсутствует	(56 595)
2460	Изменение отложенных налоговых активов	отсутствует	(1 816)

Текущий налог на прибыль

Текущий налог на прибыль по данным Общества составил 1 634 483 руб. в 2020 году; и 2 043 235 руб. в 2019 году.

Временные разницы, возникшие в отчетном периоде

Сумма возникших вычитаемых временных разниц в 2020 году составила 656 433 145 руб. в 2019 году - 131 243 707 руб.; сумма погашенных вычитаемых временных разниц составила 663 251 481 руб. в 2019 году - 140 323 564 руб.

В 2020 г. превышение суммы погашенных вычитаемых временных разниц над суммой возникших вычитаемых временных разниц составило 6 818 336 руб., что повлекло за собой уменьшение отложенного налогового актива на сумму 1 363 667 руб.

В 2019 г. превышение суммы погашенных вычитаемых временных разниц над суммой возникших вычитаемых временных разниц составило 9 079 857 руб., что повлекло за собой уменьшение отложенного налогового актива на сумму 1 815 971 руб.

Вычитаемые временные разницы, в основном, обусловлены различным порядком признания в бухгалтерском и налоговом учете таких расходов как:

В 2020 году:

(руб.)

Вид расходов	Изменение	ОНА
Дебиторская задолженность	(84 317,60)	(16 863,52)
Оценочные обязательства и резервы	(857 497,60)	(171 499,52)
Убыток прошлых периодов	8 172 415	1 634 483
Расходы будущих периодов	(412 263,60)	(82 452,72)
	(6 818 336,20)	(1 363 667,24)

В 2019 году:

(руб.)

Вид расходов	Изменение	ОНА
Оценочные обязательства и резервы	1 050 038,10	210 007,62
Убыток прошлых периодов	(10 129 895,40)	(2 025 979,08)
Прочие доходы	0,00	0,00
	(9 079 857,30)	(1 815 971,46)

Сумма возникших временных налогооблагаемых разниц 2020 году составила 96 215 584 руб., в 2019 году – 422 825 168 руб.; сумма погашенных временных налогооблагаемых разниц в 2020 году составила 330 971 625 руб., в 2019 году составила 139 852 542 руб.

В 2020 году превышение суммы погашенных временных налогооблагаемых разниц над суммой возникших временных налогооблагаемых разниц составило 234 756 041 руб., что повлекло за собой уменьшение отложенного налогового обязательства на 46 951 208 руб.

(руб.)

Вид расходов	Изменение	ОНО
Кредиторская задолженность	15 355 059,75	3 071 011,95
Незавершенное производство	30 461 704,10	6 092 340,82
Основные средства	(673 357,85)	(134 671,57)
Оценочные обязательства и резервы, включая переклассификацию)	189 612 635,25	37 922 527,05
	234 756 041,25	46 951 208,23

В 2019 году превышение суммы возникших временных налогооблагаемых разниц над суммой погашенных временных налогооблагаемых разниц составило 282 972 626 руб., что повлекло за собой увеличение отложенного налогового обязательства на 56 594 525 руб.

(руб.)

Вид расходов	Изменение	ОНО
Кредиторская задолженность	(15 355 059,75)	(3 071 011,95)
Незавершенное производство	(30 461 704,10)	(6 092 340,82)
Основные средства	(42 129,85)	(8 425,97)
Оценочные обязательства и резервы	(237 113 732,40)	(47 422 746,48)
	(282 972 626,10)	(56 594 525,22)

В Отчете о финансовых результатах влияние отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражено по строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» свернуто.

	2020 г.	2019 г.
Отложенные налоговые активы	(1 364)	(1 816)
Отложенные налоговые обязательства	46 951	(56 595)
Итого влияние	45 587	(58 411)

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения

Показатель	За 2020 год	За 2019 год
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	28 833	(15 598)
Постоянный налоговый расход (доход)	15 120	(44 856)

13.4 Налог на добавленную стоимость

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога на добавленную стоимость (далее по тексту НДС), которые контрагенты предъявили Организации к оплате при приобретении ею товаров (работ, услуг), при этом Организация на конец отчетного периода не приняла их к вычету и не включила в стоимость приобретенных активов или в состав расходов.

По данной строке показываются суммы, по которым Организация предполагает произвести вычет или включение в стоимость сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Сумма НДС, исчисленного по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав), включая НДС, исчисленный при поступлении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав), и сумма восстановленного НДС, ранее принятого к вычету по оплате, частичной оплате в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав) в 2020 году составила 295 297 тыс. руб., 714 683 тыс. руб. и 371 845 тыс. руб. за 2019 и 2018 гг. соответственно.

14. Раскрытие существенных показателей, отраженных в Отчете о финансовых результатах

14.1 Выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

	За 2020 год	За 2019 год
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (внутренний рынок)	975 049	2 940 907
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (экспорт Китайская Народная Республика)	20 894	10 961
Строительство жилых и нежилых зданий (внутренний рынок)	35 761	-
Производство земляных работ (внутренний рынок)	260 565	-
Итого	1 292 269	2 951 868

14.2 Себестоимость продаж (строка 2120 отчета о финансовых результатах)

	За 2020 год	За 2019 год
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (внутренний рынок)	(631 409)	(2 525 507)
Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (экспорт Китайская Народная Республика)	(25 147)	(8 221)
Строительство жилых и нежилых зданий (внутренний рынок)	(33 468)	-
Производство земляных работ (внутренний рынок)	(139 492)	-
Итого	(829 516)	(2 533 728)

14.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы	За 2020 год		За 2019 год	
	Расходы	Доходы	Расходы	Доходы
Безвозмездно полученное (переданное) имущество	(1 132)	7 959	(190)	417
Восстановление НДС по операциям, не облагаемым налогом на прибыль	(2 889)	-	(4 079)	-
Излишки, выявленные при инвентаризации	-	34 059	-	53 339
Исправительные записи по операциям прошлых лет	(5 777)	-	-	-
Курсовые разницы в иностранной валюте	(454 163)	-	-	96 384
Курсовые разницы в У.Е.	-	268 360	(16 228)	-
Недостачи, выявленные при инвентаризации	(15 456)	-	(25 152)	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(355 640)	-	(108 659)	-
Расходы на услуги банков	(581)	-	(2 128)	-
Расходы на услуги брокера	(42 343)	-	(27 553)	-
Реализация Основных средств	-	-	(2 604)	3 311
Резервы по сомнительным долгам	(305 708)	357 907	(347 438)	252 730
Резервы под обесценение МПЗ	-	-	(2 096)	-
Убытки прошлых налоговых периодов, выявленные в текущем	(2 352)	-	(243)	-
Уступка права требования по договору цессии	(14 145)	17 604	(185 039)	186 023
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по хоз.договорам и платежам в бюджет	(74 349)	2 043	(1 299)	35

Прочее	(2 440)	1 673	(559)	501
Итого Прочие доходы/Прочие расходы	(1 276 975)	689 605	(723 267)	592 740
Проценты к получению	-	79 412	-	48 347
Проценты к уплате	(10 359)	-	(126 553)	-
ВСЕГО	(1 287 334)	769 017	(849 820)	641 087

Доходы и расходы от начисления и восстановления резерва по сомнительным долгам, уступки права требования и оценочные обязательства, связанные с обесценением МПЗ представлены в отчетности Общества развернуто.

15. Раскрытие прочих существенных показателей

15.1 Информация о связанных сторонах

Общество совместную деятельность с другими организациями и индивидуальными предпринимателями не осуществляет.

У Общества отсутствуют отношения с каким-либо негосударственным пенсионным фондом, обслуживающим Общество или связанную с ним другую организацию.

Суммы операций и остатки расчетов со связанными сторонами раскрываются по отдельности для следующих групп связанных сторон, имеющих различный характер взаимоотношений с Организацией:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 год			Данные за 2019 год		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчета в на 31.12.20	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.19
1. Контролирующие лица							
(В соответствии с полномочиями, акционеры или участники, распоряжающиеся более 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале отчитывающейся Организации)							
ООО «Пекин Хэуа Ориентал Петролеум Механикал КО. Лимитед» (Единственный участник, доля в уставном	Заем (в рублях)	275 000	согласно договору 31.12.2022	320 500	1 000 000	согласно договору 31.12.2021	45 500
	Проценты по займу (в рублях)	начислены +10 359; взаимозачет -4 357	согласно договору ежеквартально	163 079	113 800	согласно договору ежеквартально	157 077
	Заем (в долларах США)	-	согласно договору 31.12.2022	-	293 838 (4 000 тыс.\$)	согласно договору 28.02.2021	-

капитале 100%)	Проценты по займу (в долларах США)	Взаимозачет -1 414 (19 тыс.\$)	Согласно договору ежегодно	25 019 339 тыс.\$)	11 035 (198 тыс.\$)	Согласно договору ежегодно	22 150 (358 тыс.\$)
	Агентский договор	оказано услуг 545 взаимозачет -5 771	Согласно договору 30дн с даты подписания акта	-	1 603	Согласно договору 30дн с даты подписания акта	5 226
2. Контролируемые лица:							
2.1 Дочерние общества							
Общество, в отношении которого у Организации существует право распоряжаться более 50% голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале такого Общества.							
Общество, в отношении которого существует право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного Общества и <i>возможность определять решения</i> , принимаемые таким Обществом.							
В частности, дочернее общество дочернего общества является дочерним обществом для головной компании.							
За указанные периоды -отсутствуют							
-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 Зависимые общества							
Общество, в отношении которого существует право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества) либо составляющих уставный (складочный) капитал вкладов, долей данного юридического лица и оказывать значительное влияние на решения, принимаемые таким юридическим лицом. Юридическое и (или) физическое лицо оказывает значительное влияние на другое юридическое лицо, когда имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его. Значительное влияние может иметь место в силу участия в уставном (складочном) капитале, положений учредительных документов, заключенного соглашения, участия в наблюдательном совете, других обстоятельств							
За указанные периоды -отсутствуют							
-	-	-	-	-	-	-	-
3. Лица, контролируемые тем же лицом, что и организация, составитель отчетности							
Лица, имеющие право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном складочном капитале Организации							
За указанные периоды -отсутствуют							
-	-	-	-	-	-	-	-
4. Бенефициарные владельцы							
Сун Цзинъи (96%)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Состав основного управленческого персонала в 2020 и 2019 гг. состоял из сотрудников, занимающих следующие должности:

- Генеральный директор;
- Заместитель генерального директора;

Вид вознаграждения	Сумма	
	За 2020 год	За 2019 год
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, всего:	2 481	4 672
в том числе:		
Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	2 481	4 672
Вознаграждения: премии, бонусы, единовременные выплаты материальной помощи к отпуску, не предусмотренные коллективным (трудовым) договором и положением о премировании либо выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений	—	—
Выплаты и вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных или иных прав), в том числе коммунальных услуг, питания (чая, кофе), отдыха, оплаты страховых взносов по договорам добровольного страхования, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, обучения в личных интересах и иные стимулирующие выплаты	—	—
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:	—	—
в том числе:	—	—
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) Общества по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	—	—
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	—	—
иные долгосрочные вознаграждения	—	—
Итого, общая сумма	2 481	4 672

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала включает заработную плату, премии и иные выплаты согласно ТК РФ, а также налог на доходы физических лиц и страховые взносы во внебюджетные фонды.

Входящие в состав управленческого персонала работники не получают вознаграждений от Общества и иных выплат не предусмотренных коллективным (трудовым) договором и положением о премировании либо выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений.

В соответствии с российским законодательством Общество перечисляло взносы в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

Каких-либо долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу Общество не начисляет и не выплачивает.

15.2 Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в пункте 6 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска

Состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

В соответствии с Трудовым кодексом РФ исполнение обязательства по выплате работникам компенсации за неиспользованные отпуска является для Общества обязательным и не зависит от каких-либо ее будущих действий.

В отношении срока исполнения данного обязательства и его величины существуют неопределенности, поскольку неизвестно, когда будет использовано право на отпуск или осуществлено увольнение, при том, что начисленная сумма подлежит пересчету на момент наступления выплаты.

Данное оценочное обязательство является краткосрочным и отражено по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

16. Договоры строительного подряда

16.1 Договоры, исполнявшиеся в отчетном периоде

Договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору	Способ определения признанной в отчетном периоде выручки по договору
Договор № 191217 SIP от 01.03.2018г.	42 913	по мере готовности
ИТОГО	42 913	

16.2 Договоры, не завершенные на отчетную дату

Договор	Сумма на отчетную дату			
	Понесенных расходов	Признанных прибылей (за вычетом признанных убытков)	Полученной предварительной оплаты, авансов, задатка	за выполненные работы, не предъявленная заказчику*
Договор № 191217 SIP от 01.03.2018г.	(33 468)	9 445	-	42 913
ИТОГО	(33 468)	9 445	-	42 913

*до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы.

17. Информация о событиях после отчетной

Событий, которые произошли в 2020 году, и их последствий, которые сказались бы на деятельности Общества в будущем – нет.

Событиями, которые произошли после окончания 2020 года до даты подписания годовой отчетности, которые могли повлиять на размер имущества, обязательств или капитала явилось:

подписание Дополнительных соглашений к договорам займов выданных на продление срока возврата предоставленных займов на период, превышающий 12 месяцев после отчетной даты. Суммы предоставленных займов – 1 269 563 тыс.рублей. По состоянию на 31.12.2020 года указанные займы выданные отражены в составе краткосрочных финансовых вложений по строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

Генеральный директор
«30» апреля 2021 года



Ли Яфэй