

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

Руководитель  (подпись) **Залесский Александр**
 (расшифровка подписи) **Георгиевич**

30 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	110 782	(77 549)	3 977	-	(10 414)	-	-	114 759	(87 962)	
	5210	за 2019г.	96 771	(66 489)	14 011	-	(11 060)	-	-	110 782	(77 549)	
В том числе:												
Здания	5201	за 2020г.	322	(187)	-	-	(16)	-	-	322	(203)	
	5211	за 2019г.	322	(171)	-	-	(16)	-	-	322	(187)	
Земельные участки	5220	за 2020г.	31	-	-	-	-	-	-	31	-	
	5230	за 2019г.	31	-	-	-	-	-	-	31	-	
Сооружения	5221	за 2020г.	110 428	(77 362)	3 977	-	(10 398)	-	-	114 406	(87 760)	
	5231	за 2019г.	96 417	(66 318)	14 011	-	(11 044)	-	-	110 428	(77 362)	

2.2. 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 - всего	5240	за 2020г.	2 484	2 709	-	(3 977)	1 215
	5250	за 2019г.	12 593	3 902	-	(14 011)	2 484
в том числе:							
Немжа Ветка кв 117-90 Н/л	5241	за 2020г.	2 354	-	-	(2 354)	-
	5251	за 2019г.	-	2 354	-	-	2 354

2.3. 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	в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	6 026	-	-
Магистраль "Немжа" ветка кв 42-24	5261	-	6 026	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  (подпись) **Залесский Александр**
 Георгиевич (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

3.2. 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	-	-	-

Руководитель

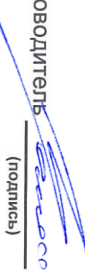
 (подпись)

Залесский Александр
 Георгиевич
 (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4.2. 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	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

Руководитель  **Залесский Александр**
 (подпись) **Георгиевич**
 (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 169	-	(2 033)	-	-	-	35	-	851	-	-	-	
	5530	за 2019г.	26 032	-	(26 229)	(63)	-	466	-	-	2 169	-	-	-	
В том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 930	-	(1 930)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5531	за 2019г.	23 127	-	(23 064)	(63)	-	-	-	-	1 930	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-	-	-	
	5532	за 2019г.	8	-	(3)	-	-	-	-	-	6	-	-	-	
Прочая	5513	за 2020г.	233	-	(103)	-	-	35	-	680	-	-	-	-	
	5533	за 2019г.	2 897	-	(3 162)	-	-	466	-	-	233	-	-	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	2 169	-	(2 033)	-	-	-	35	-	851	-	-	-	
	5520	за 2019г.	26 032	-	(26 229)	(63)	-	466	-	-	2 169	-	-	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

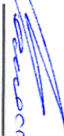
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгов- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5571	за 2019г.	75 885	3 533	(79 418)	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	27 941	1 034	(11 320)	-	-	35	680	-	18 370
	5580	за 2019г.	157	37 317	(10 000)	-	-	466	-	-	27 941
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	266	752	(244)	-	-	-	-	-	774
	5581	за 2019г.	-	266	-	-	-	-	-	-	266
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	659	282	(1 137)	-	-	35	659	-	508
	5583	за 2019г.	142	51	-	-	-	466	-	-	659
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5566	за 2020г.	27 015	-	(9 939)	-	-	-	10	-	17 087
	5586	за 2019г.	15	37 000	(10 000)	-	-	-	-	-	27 015
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	27 726	1 034	(11 320)	-	-	X	X	-	18 370
	5570	за 2019г.	157	40 850	(89 418)	-	-	X	X	X	27 726

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель  (подпись) **Запесский Александр**
 Георгиевич (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610		
Расходы на оплату труда	5620	846	943
Отчисления на социальные нужды	5630	300	310
Амортизация	5640	10 414	11 060
Прочие затраты	5650	92 723	137 566
Итого по элементам	5660	104 282	149 879
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	104 282	149 879

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

Руководитель  Залесский Александр
(подпись) (расшифровка подписи) Георгиевич

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная СУММА	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20 210	10 244	(6 125)	-	24 329
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Запесский Александр
Георгиевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПЕТРОВЛЕС-ПОДПОРОЖЬЕ»
за 2020 год**

г. Подпорожье

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРОВЛЕС-ПОДПОРОЖЬЕ»

Юридический адрес:

187780, г. Подпорожье, Ленинградская область, пр. Ленина д.53А

Фактический (почтовый) адрес:

187780, г. Подпорожье, Ленинградская область, пр. Ленина д.53А

Дата государственной регистрации: 07 апреля 2015 года.

Предприятие организовано путем реорганизации в форме преобразования, является правопреемником ЗАО «Петровлес-Подпорожье»

Уставный капитал составляет 43 700 руб.

Учредителями являются:

ООО «Мется Форест Подпорожье» размер доли 99%

ООО «Мется Форест Санкт-Петербург» размер доли 1%.

Генеральный директор – Залесский Александр Георгиевич

1. Общая информация

Основным видом деятельности ООО «Петровлес Подпорожье», согласно Уставу, является лесозаготовительная деятельность. Основным покупателем продукции является ООО «Мется Форест Подпорожье».

Для осуществления основного вида производственной деятельности Общество арендует участки лесного фонда на территории Подпорожского лесничества Подпорожского района Ленинградской области.

- по договору аренды от 28.11.2008г. № 2-2008-11-26-3 на 49 лет.
- по договору аренды от 28.11.2008г. № 2-2008-11-27-3 на 49 лет.
- по договору аренды от 28.11.2008г. № 2-2008-11-28-3 на 49 лет.
- по договору аренды от 14.05.2010г. № 67/3-2010-05 на 49 лет.

Лесозаготовительная деятельность организуется и осуществляется с использованием производственных ресурсов ООО «Мется Форест Подпорожье».

На 31.12.2020 года в штате ООО «Петровлес-Подпорожье» числится 1 человек.

Состав членов совета директоров:

Томи Петтери Сало

Сини Невалайнен

Кари Лассила

2. Основные элементы учетной политики на 2020 год

Учёт основных средств ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в качестве которой признаётся сумма фактических затрат организации на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных

возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Изменение первоначальной стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации.

Стоимость основных средств организации погашается путем начисления амортизации линейным способом по нормам амортизационных отчислений, рассчитанным на основании классификации основных средств, определяемой в соответствии с Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.02г. "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Активы, со сроком эксплуатации более 12 месяцев принимаются к учету в качестве объектов основных средств, в независимости от стоимости объекта.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на проведение ремонта основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) текущего отчетного периода по соответствующим элементам затрат по мере проведения ремонта.

Учёт материально-производственных запасов на предприятии ведётся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 09.06.01 г. № 44н.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Учет приобретения материалов ведётся без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка фактической себестоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство, а также при ином их выбытии производится по средней себестоимости, определяемой по окончании каждого месяца по каждому виду материальных запасов.

Товары принимаются к бухгалтерскому учёту по стоимости их приобретения с учетом транспортных, заготовительных и других расходов по заготовке и доставке товаров, включаемых в их фактическую себестоимость.

Товары, предназначенные для реализации, учитываются на бухгалтерском счёте 41 «Товары на складах».

Учет выпуска готовой продукции ведётся на счете 43 «Готовая продукция» без использования счета 40, по фактической производственной себестоимости.

Для формирования достоверного и полного представления о финансовой стоимости склада ГП (приведение склада ГП до стоимости его возможной реализации) готовая продукция, подлежит делению:

1. основная – деловые сортаменты.
2. побочная – дрова.

Побочная продукция оценивается по чистой продажной цене (150 рублей за 1 м3) и эта величина вычитается из себестоимости выпуска готовой продукции, сформированной на конец отчетного периода (в данном случае месяц).

Себестоимость выпуска основной готовой продукции равна сумме расходов, осуществленных в текущем месяце за минусом себестоимости дров, расцененных по фиксированной цене 150 руб. за 1 м3.

Оценка готовой продукции, отгруженной покупателям, производится по средней себестоимости по каждому виду основной готовой продукции и по цене 150 руб. за каждый м3 побочной продукции.

Все расходы, связанные со сбытом готовой продукции, учитываются на активном счёте 44 «Коммерческие расходы». Начисление данных затрат осуществляется на дату фактического осуществления данных расходов.

В конце каждого месяца затраты, собранные на данном счете, списываются в дебет счетов 45 «Товары отгруженные» и в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально фактической себестоимости отгруженной и реализованной продукции.

Учёт затрат на производство основывается на составленной в установленном порядке первичной документации, которая оформляется на все виды расходов по производству и выпуску продукции (работ, услуг). В течение месяца производственные затраты

накапливаются на 20, 23 счетах. Затраты учитываются в разрезе производственных подразделений и статей расходов.

Прямые затраты на производство лесопродукции, выполненные работы и оказанные услуги относятся на счёт 20 непосредственно.

Затраты вспомогательных производств, накопленные на счете 23 «Вспомогательное производство», полностью списываются ежемесячно на счет 20, счет 23 по состоянию на конец месяца сальдо не имеет.

Учет затрат по управлению производством осуществляется на счете 26 «Общехозяйственные расходы». В конце каждого месяца расходы, собранные на счете 26, списываются в дебет счета 90.

Займы и кредиты предприятие отражает в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт займов и кредитов» (ПБУ 15/01, утв. Приказом Министерства финансов РФ от 2 августа 2001 года № 60н). Задолженность по полученным займам и кредитам организация показывает с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Общество создаёт оценочное обязательство на лесохозяйственные работы.

3. Расшифровка данных бухгалтерской отчетности за 2020 год

Бухгалтерский баланс Общества и отчет о финансовых результатах сформированы организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и составлены в соответствии с требованиями приказа Минфина России от 02.07.2010 г. №66Н о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности.

- **Бухгалтерский баланс (форма № 1)**

По строке 1150 «Основные средства» и в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее по тексту – Пояснения) раскрыта остаточная стоимость основных средств, в т.ч. по группам:

1. Земельные участки
2. Здания
3. Сооружения

и сумма затрат по незавершенному строительству магистральных дорог.

Основная дебиторская задолженность (строка 1230) на отчетные даты сформировалась по расчетам со следующими контрагентами:

Наименование	Тыс. руб.	
	На 31.12.20	На 31.12.19
Расчеты с покупателями и заказчиками (в рублях)	851	2 169
в т. ч.		
Мется Форест Подпорожье		1 930
Авансы выданные	6	6
Расчеты с бюджетом по (НДС+прибыль)	845	233

В составе строки 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены:

Денежные средства	Тыс. руб.	
	На 31.12.20	На 31.12.19
на расчетных счетах	678	469
на валютных счетах		
Итого	678	469

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» и 1260 «Прочие оборотные активы» раскрыты затраты на получение проектов, в т. ч. проектов освоения лесов, и другие отложенные расходы, в зависимости от срока их использования.

Основная кредиторская задолженность на отчетные даты сформировалась по расчетам со следующими контрагентами:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.20	На 31.12.19
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в рублях)	18 370	27 941
в т.ч.		
МЕТСЯ ФОРЕСТ ПОДПОРОЖЬЕ ООО	17 861	27000
Расчеты с бюджетом	508	841

По строкам 1430 «Долгосрочные оценочные обязательства» и 1540 «Краткосрочные оценочные обязательства» и в разделе 7 Пояснений раскрыта величина оценочного обязательства по следующим видам обязательств по лесовосстановлению:

Оценочное обязательства	На 31.12.20	На 31.12.19
Уход за лесными культурами (заготовка 2017)	1510	1510
Уход за лесными культурами (заготовка 2018)	1363	1392
Уход за лесными культурами (заготовка 2019)	1889	1889
Уход за лесными культурами (заготовка 2020)	1515	1889
Итого 1430	6 277	4 762
Подготовка почвы (заготовка 2017)	40	40
Подготовка почвы (заготовка 2018)	145	145
Подготовка почвы (заготовка 2019)	1470	3593
Подготовка почвы (заготовка 2020)	2528	
Создание лесных куль (заготовка 2018)	521	3158
Создание лесных куль (заготовка 2019)	6181	6850
Создание лесных куль (заготовка 2020)	5496	
Уход за лесными культурами (заготовка 2013)	218	218
Уход за лесными культурами (заготовка 2014)	394	394
Уход за лесными культурами (заготовка 2015)	829	829
Уход за лесными культурами (заготовка 2016)	181	181
Итого 1540	18 053	15 448

• **Отчет о финансовых результатах (форма № 2)**

По строке 2110 отражена выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) за 2020 год в размере 100 693 тыс. руб. (за период 2019 год в размере 156 510 тыс. руб.).

По строке 2120 отражена себестоимость реализованной древесины за 2020 год в размере 102 404 тыс. руб. (за период 2019 год в размере 148 090 тыс. руб.).

Основными статьями затрат, формирующими себестоимость готовой продукции, являются (тыс. руб.):

Статья	2020	2019
Аренда леса	(16 311)	(14 816)
Заготовка и трелевка	(55 411)	(74 324)
Прочие услуги при заготовке		
Расходы по созданию резерва по лесовосстановлению	(10 244)	(12 769)
Ремонт и содержание дорог (для закрытия расходов, вкл. амортизацию)	(16 038)	(23 944)
<i>в т. ч. Амортизация лесных дорог</i>	<i>(6 186)</i>	<i>(11 044)</i>
Строительство временных дорог (для закрытия расходов)		(16 767)
Услуги по трелевке		(845)
Сертификация лесопродукции		(38)
Лесохозяйственные мероприятия		(2 225)
Прочие	(6 278)	(1 151)
Итого	(104 282)	(149 879)

В составе прочих доходов (строка 2340 ОФР) и прочих расходов (строка 2350) раскрыт результат по следующим операциям:

Тыс. руб.

Прочие доходы и расходы	2020	2019
Курсовые разницы по задолженности по кредиту		11 967
Прочие	41	22
Итого прочие доходы	41	11 989
Курсовые разницы по задолженности по кредиту		(3 533)
Перерасход резерва на лесовосстановление		
Прочие	(36)	(4 284)
Итого прочие расходы	(36)	(7 817)

Информация, подлежащая отражению в соответствии с п. 25 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02

Показатель	проводка	2020	2019
Прибыль до налогообложения		-3 586	10 803
условный доход по налогу на прибыль	Дт 68.4.1 Кт 99	-2 878	-1 972
условный расход по налогу на прибыль	Дт 99 Кт 68.4.2	2 161	4 133
изменение ОНА, в т. ч.	Дт 68.4.2 Кт 09	871	218
<i>Разница в оценке готовой продукции</i>			
<i>Разница по оценочным обязательствам</i>		-871	-218
<i>признание налогового убытка прошлых лет и части убытка от реализации основных средств</i>		1 742	435
<i>Прочие основания</i>			
изменение ОНО, в т. ч.	Дт 77 Кт 68.4.2 Дт 68.4.2 кт 77	8	-6
<i>Разница в оценке готовой продукции</i>		8	-6
<i>Разница по основным средствам</i>			
<i>Прочие снования</i>		0	0
ПНО	Дт 99 Кт 68.4.2	0	0
Прочие	Дт 99 Кт 68.4.2	-87	-348
Текущий налог на прибыль	дт 68.4.2 кт 68.4.1	76	2 024

4. Информация о существенных операциях со связанными сторонами Общества

Связанными сторонами являются следующие компании:

№	Наименование
1	ООО «Мется Форест Подпорожье» (акционер)
2	ООО «Мется Форест Санкт-Петербург» (акционер)

а. ООО «Мется Форест Подпорожье»

ООО «Мется Форест Подпорожье» является основным акционером, имея размер доли 99%.

В 2020 и 2019 годах ООО «Петровлес-Подпорожье» реализует в адрес ООО «Мется Форест Подпорожье» древесину, а также предоставляет в аренду производственные помещения:

Договор	Расход без НДС, тыс. руб.	
	За 2020	За 2019
договор на аренду производственных помещений	423	423
Договор продажи продукции	93 790	156 056
Договор на использование дорог	6 450	
Итого		

В 2020 и 2019 годах ООО «Мется Форест Подпорожье» организует для ООО «Петровлес-Подпорожье» услуги по заготовке древесины, по осуществлению лесовосстановительных работ, работ по строительству и содержанию дорог и ряд прочих услуг:

Договор	Выручка без НДС, тыс. руб.	
	За 2020	За 2019
Договор аренды помещения	12	12
Договор беспроцентного займа		37 000

договор на строит. и ремонт дорог	9 293	33 637
Договор на услуги по заготовке	66 391	75 190
Договор на услуги по проведению комплекса лесохоз. работ	10 500	9 066
51/П от 30.05.2014 (Договор на услуги по ведению бух.учета)	305	254
Договор на выполнение отводов лесосечного фонда	697	753

Сальдо расчетов с ООО «Мется Форест Подпорожье»:

Договор	На 31.12.20		На 31.12.19		На 31.12.18	
	КЗ	ДЗ	КЗ	ДЗ	КЗ	ДЗ
Договор продажи продукции			1 905		23 064	
договор на строит. и ремонт дорог						
Договор на услуги по заготовке	736					
Договор беспроцентного займа		17 087		27 000		
Итого	736	17 087	1 905	27 000	23 064	

б. ООО «Мется Форест Санкт-Петербург».

В отчетном периоде ООО «Мется Форест Санкт-Петербург» оказывало Обществу услуги по расчету заработной платы, стоимостью 35 тыс. руб. Задолженность на 31.12.20 составляет 7 тыс. руб.

с. Управленческий персонал

Вознаграждение основному управленческому персоналу за отчетный период составило 846 тыс. руб.

5. Сведения об бенефициарных владельцах Общества:

Сведения об участниках Общества:

№ / No.	Наименование / Name	Доля в уставном капитале (%) / Share in share capital (%)
1.	Общество с ограниченной ответственностью «Мется Форест Подпорожье»	99%
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Мется Форест Санкт-Петербург»	1%

Бенефициарные владельцы в значении, предусмотренном статьей 6.1 Федерального закона от 7 августа 2001 года №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – «Федеральный закон»), у Общества отсутствуют.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности события, подлежащие раскрытию в настоящем Пояснении, отсутствуют.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, подлежащих раскрытию в настоящем Пояснении, отсутствуют. Работа в условиях пандемии не оказала существенного влияния на финансовый результат предприятия. Производственная деятельность велась в обычном режиме с соблюдением всех необходимых санитарно-эпидемиологических норм. Офисные работники работали на удаленном режиме.

8. Непрерывность деятельности и судебные дела

Отсутствуют факты, свидетельствующие о вероятности сокращения или прекращения деятельности Общества. По состоянию на 31.12.2020 отсутствуют незавершенные судебные разбирательства, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества.

По деятельности на 2021 год ожидается существенное влияние следующих рисков на финансовые показатели отчетности:

- риски ликвидности из-за возможного падения спроса на продукцию и возможными перебоями в снабжении;

Генеральный директор:



А.Г. Залесский

Главный бухгалтер:



С.В. Галкина

30 марта 2021