Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	40	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	13 927	6 047	2 672
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	82 595	34 789	33 525
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	26
Дебиторская задолженность*	1230	113 472	34 178	19 219
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	1 608	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	365	288	21
Прочие оборотные активы	1260	1 560	323	133
ИТОГО активы	-	211 959	77 233	55 596
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	6 556	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	28 425	7 206	13 903
Кредиторская задолженность	1520	78 397	21 068	13 712
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 982	2 622	1 281
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	116 360	30 896	28 896
Стоимость чистых активов	-	95 599	46 337	26 700

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

))

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	50	-	-	(10)	-	-	-	50	(10)
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	-	-	50	-	-	(10)	-	-	-	50	(10)
	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.
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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
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
				затраты 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:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сайт bazalt-design.ru	5181	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович

(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 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	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
ные средства (без учета ых вложений в материальные сти) - всего	5200	за 2020г.	8 486	(2 439)	11 721	-	-	(4 307)	-	-	20 207	(6 746)
	5210	за 2019г.	3 458	(888)	5 028	-	-	1 551	-	-	8 486	(2 439)
исле: ы и оборудование (кроме ого)	5201	за 2020г.	6 879	(1 840)	2 474	-	-	(2 554)	-	-	9 353	(4 394)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ое оборудование	5202	за 2020г.	871	(435)	402	-	-	(404)	-	-	1 273	(839)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
виды основных средств	5203	за 2020г.	736	(164)	500	-	-	(234)	-	-	1 236	(398)
	5213	за 2019г.	3 458	(888)	5 028	-	-	(1 551)	-	-	8 486	2 439
ортные средства	5204	за 2020г.	-	-	8 345	-	-	(1 115)	-	-	8 345	(1 115)
	5214	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в составе доходных вложений риальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
исле:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	12 180	(98)	(11 616)	466
	5250	за 2019г.	102	4 861	-	(4 963)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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	5260	116	77
в том числе:	5261	-	-
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	8 435	8 179	310
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 _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	1 608	-	4 635	(6 243)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	1 608	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	1 608	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 608	-	4 635	(6 243)	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	1 608	-	-	-	-	-	-	-	-
										1 608	-

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 _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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.	34 789	-	463 643	(415 837)	-	-	X	82 595	-
	5420	за 2019г.	33 525	-	311 080	(309 816)	-	-	X	34 789	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	17 655	-	110 107	(107 674)	-	-	6 402	20 088	-
	5421	за 2019г.	14 413	-	79 034	(75 792)	-	-	-	17 655	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	111 797	(110 873)	-	-	65 092	924	-
	5422	за 2019г.	200	-	91 687	91 887	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	15 801	-	75 321	(32 650)	-	-	1 832	58 472	-
	5423	за 2019г.	9 304	-	48 195	(41 698)	-	-	-	15 801	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	13	-	11	(24)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	1 333	-	157 418	(155 640)	-	-	-	3 111	-
	5425	за 2019г.	9 595	-	92 153	(100 415)	-	-	-	1 333	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	9 001	(9 001)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	40 098	(5 920)	117 958	645	(42 350)	-	(13 895)	-	5 169	1	116 351	(1 787)
	5530	за 2019г.	23 581	(4 362)	357 040	-	(340 519)	(4)	(2 476)	-	-	-	40 098	(5 920)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	36 869	(5 920)	99 667	-	(35 967)	-	(13 895)	-	-	-	100 569	(1 787)
	5531	за 2019г	15 548	(4 362)	293 287	-	(271 966)	-	(2 476)	-	-	-	36 869	(5 920)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 119	-	5 733	-	(333)	-	-	-	-	-	6 519	-
	5532	за 2019г.	2 056	-	39 103	-	(40 036)	(4)	-	-	-	-	1 119	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 110	-	12 558	645	(6 050)	-	-	-	5 169	1	9 263	-
	5533	за 2019г.	5 977	-	24 650	-	(28 517)	-	-	-	-	-	2 110	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	40 098	(5 920)	117 958	645	(42 350)	-	(13 895)	X	X	X	116 351	(1 787)
	5520	за 2019г.	23 581	(4 362)	357 040	-	(340 519)	(4)	(2 476)	X	X	X	40 098	(5 920)

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	1 787	1 787	5 920	5 920	4 597	4 597
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 787	1 787	5 920	5 920	4 362	4 362
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	235	235
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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	6 556	-	-	-	-	-	-	6 556
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	28 274	154 012	3 776	(84 409)	-	-	5 169	1	106 822
	5580	за 2019г.	27 615	312 799	16	(314 433)	-	-	-	-	28 274
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	9 277	55 510	-	(7 445)	-	-	-	-	57 344
	5581	за 2019г.	12 455	156 311	-	(159 489)	-	-	-	-	9 277
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 334	3 265	-	(1 334)	-	-	-	-	3 265
	5582	за 2019г.	56	22 601	-	(21 323)	-	-	-	-	1 334
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	8 164	4 861	60	(1 619)	-	-	5 169	1	16 634
	5583	за 2019г.	1 180	62 263	-	(55 279)	-	-	-	-	8 164
кредиты	5564	за 2020г.	16	72 999	348	(62 388)	-	-	-	-	10 975
	5584	за 2019г.	-	-	16	-	-	-	-	-	16
займы	5565	за 2020г.	7 190	17 376	3 368	(10 484)	-	-	-	-	17 450
	5585	за 2019г.	13 887	28 031	-	(34 728)	-	-	-	-	7 190
прочая	5566	за 2020г.	2 293	1	-	(1 141)	-	-	-	-	1 153
	5586	за 2019г.	22	56 693	-	(54 421)	-	-	-	-	2 293
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	28 274	154 012	3 776	(84 409)	-	X	X	X	106 822
	5570	за 2019г.	27 615	312 799	16	(314 433)	-	X	X	X	28 274

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 _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	108 051	74 352
Расходы на оплату труда	5620	56 145	33 969
Отчисления на социальные нужды	5630	12 036	9 568
Амортизация	5640	4 307	1 544
Прочие затраты	5650	32 204	31 748
Итого по элементам	5660	212 743	151 181
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	30 311	36 697
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 715)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	8 262
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	240 339	196 140

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

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 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	2 622	4 201	(3 774)	(67)	2 982
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Плетнев Андрей Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 мая 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» зарегистрирован 28 апреля 2008 года ИФНС России по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга, Рег.№ 6658312810.

Местонахождение Общества: 300911, г.Тула, п.Комсомольский, ул.Станционная, д.4.

Согласно п.13.1. ст.13 Устава Общества Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Плетнев Андрей Валентинович избран Генеральным директором на годовом общем собрании участников общества согласно протокола № 1/19 от 10.04.19г.

Форма собственности Общества - частная.

Уставный капитал ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» составляет 500 000,00 (Пятьсот тысяч рублей 00 копеек).

Весь уставный капитал общества полностью оплачен.

Список участников общества на 31.12.2020г.:

№ п/п	Сведения об участнике общества	Документ удостоверяющий личность/регистрация общества	Адрес места регистрации (место нахождения)	Размер доли в устав.кап. общества
1	«EUTIT» s.r.o. (ООО «ЭУТИТ»)	Дата регистрации 19.01.1993г. № С 3089 в Окружном суде в г.Пльзене	Чешская республика, 35301, Марианскэ Лазне, п.Стара Вода 196	240 000,00 руб. (48%)
2	Плетнев Андрей Валентинович	Паспорт гр-на РФ 70 18 №839615, выдан УМВД России по тульской области 02.11.1018 код подразделения 710-005	300034, г.Тула, ул.Первомайская, д.34, кв.63	147 500,00 руб. (29,5%)
3	Мартынов Николай Николаевич	Паспорт гр-на Украины ВС 767659, выдан Кировским РО ДГУ УМВД Украины в Донецкой области 14.02.2001г.	83036, Украина, Донецкая обл., г.Донецк, ул. Мончепко, д.17, кв.2	87 500,00 руб. (17,5%)
4	Антонов Максим Владимирович	Паспорт гр-на РФ 70 03 № 543155, выдан Пермским отделением милиции Щекинского РУВД Тульской области 19.12.2003	Тульская обл., Щекинский район, пос.Первомайский, улица Л.Толстого, д.26,кв.16	25 000,00 руб. (5%)

В своем составе ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» по состоянию на 31.12.2020г имеет одно головное подразделение (ГП) и четыре обособленных подразделения (ОП) зарегистрированных расположенных по следующим адресам:

№ п/п	Сведения об участнике общества	Адрес места регистрации (место нахождения)
1	ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" ГП г.Тула	300911, Тульская обл., г.Тула, п.Комсомольский. Ул.Станционная, д.4.
2	ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" ОП Юг г.Ростов-на-Дону	344029, Ростовская обл., г.Ростов-на-Дону, пр-кт Сельмаш, д.90А/17Б, оф.1314.
3	ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" ОП Урал г.Березники	618400, Пермский край, г.Березники, пр-кт Ленина, д.47, оф.433.
4	ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" ОП Кузбасс г.Ленинск-Кузнецкий	652509, Кемеровская обл., г.Ленинск-Кузнецкий, ул.Лесной городок, д.47.
5	ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" ОП Урал-Центрг г.Первоуральск	623103, Свердловская обл., г.Первоуральск, пр-кт Ильича, д.9Б, пом.19.

По среднесписочной численности сотрудников, фонду оплаты труда и соответствующих с него налоговых отчислений имеются следующие показатели:

Показатель	2019г.			2020г.		
	ср.спис. численность	затраты на оплату труда персонала	налоги с ФОТ	ср.спис.численность	затраты на оплату труда персонала	налоги с ФОТ
ГП г.Тула	27,10	28 489,00	-	35,60	34 358,00	-
ОП Юг г.Ростов-на-Дону	1,00	700,00		1,00	735,00	
ОП Урал г.Березники	1,40	970,00		2,00	1 322,00	
ОП Кузбас г.Ленинск-Кузнецкий	2,50	3 339,00		15,90	18 752,00	
ОП УралЦентр г.Первоуральск	0,50	344,00		1,00	725,00	
Итого	32,50	33 842,00	9 958,00	55,50	55 892,00	12 063,00
ИТОГО затраты на з/п персонала	-	43 800,00		-	67 955,00	

Основными видами деятельности являются:
- 23.99 - Производство прочей неметаллической минеральной продукции, не включенной в другие группировки – является основным видом деятельности,
- 46.73 - Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарнотехническим оборудованием,
- 49.42 - Предоставление услуг по перевозкам – является дополнительным, незначительным видом деятельности.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА И БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества на 2020г., утвержденная приказом Общества от 25.12.2019 № 25/12/19, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете. В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

Учетная политика призвана:

продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);

обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции

Основные положения Учетной политики:

-доходы признаются в случае увеличения будущих экономических выгод, связанного с увеличением активов или уменьшением обязательств, которые могут быть надежно оценены;

-расходы признаются в отчете о финансовых результатах в случае уменьшения будущих экономических выгод, связанного с уменьшением в активах или увеличением обязательств, которые могут быть надежно оценены;

-амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом. В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при осуществлении основных видов деятельности либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды. Объекты

основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Затраты осуществленные на ремонт основных средств, которые можно отнести на отдельное основное средство, в течении периода относятся на это основное средство (увеличивают его стоимость и учитываются при амортизации). Затраты производящиеся на ремонт основных средств которые нельзя конкретизировать относятся на расходы по обычным видам деятельности за текущий период.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением.

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Машины и оборудование	1 – 15 лет
2	Офисное оборудование	2 – 3 лет
3	Транспортные средства	3 – 5 лет
4	Другие виды основных средств	2 – 15 лет

- материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости с учетом прямых затрат на их приобретение; при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка);

- товары, приобретенные организацией для продажи, учитываются по стоимости их приобретения с учетом прямых затрат на их приобретение; при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка);

- для более реального отражения учета при производстве услуг по демонтажу-монтажу крупных заказов к прямым затратам относятся все затраты непосредственно связанные с производством и реализацией данного объекта (материалы, заработная плата рабочих непосредственно участвующих в работе на данном объекте, командировочные расходы, аренда, прочие траты);

- незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат;

- среди поставщиков Общества есть контрагент договор с которым заключён в ЕВРО а учет на балансе ведется в валюте РФ. Перерасчет данной задолженности в рублях относительно курса ЕВРО производится в момент оприходования товара, в момент оплат, а так же (для реального отображения задолженности) на последнюю дату отчетного месяца. Перерасчет задолженности производится по курсу ЕВРО относительно рубля РФ по данным Центрального Банка РФ на дату совершения операции. В результате образуются курсовые разницы относительно предыдущей задолженности влияющие на финансовые результаты деятельности организации.

По результатам деятельности Общества за 2020г. получены расходы в виде курсовых разниц в общей сумме равной - 4 455.00 тыс.руб.:

доходы = + 2 877.00 тыс.руб.,

расходы = - 7 332.00 тыс.руб.;

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.СВЕДЕНИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020 г.

№	Полн.наим ен.юр.лица / Ф.И.О. физ.лица	Ад.места нахождения, ОГРН юр.лица / Ад.места жит., пасп.данные физ.лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	Общество с ограничен ной ответствен ностью «EUTIT»	35301, Чешская республика, Марианские Лазне, п. Стара Вода, 196 Регистрационный номер 477 14 930	1) Участник ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» (доля 48 % в уставном капитале) 2) Входит в одну группу лиц с ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ», как лицо, по предложению которого избран единоличный исполнительный орган ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ»
2	Плетнёв Андрей Валентино вич	РФ, Тульская обл., г. Тула, ул.Первомайская, д.36, кв.63. 70 18 869315, выдан 02.11.2018г. УМВД России по Тульской области	1) Участник ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" (доля 29,5% в уставном капитале). 2) Единоличный исполнительный орган (генеральный директор) «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» 3) Входит в одну группу лиц с ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ», как его единоличный исполнительный орган
3	Dragoun / Драгоун Pavel / Павел	Чешская республика, Чехия, г. Хеб, ул. В Заградах 1224/28. Паспорт гражданина Чешской Республики Д.р.: 5.10.1947 г., № 39894849, выдан 23.02.2011 гор.администрацией в г. Хеб.	Входит в одну группу лиц с ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ», как единоличный исполнительный орган и участник (доля 48 % в уставном капитале) ООО «EUTIT», входящего в одну группу лиц с ООО «Эутит-Базальт»

Краткосрочное вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2020 году, составляет 5 400,00 тыс. руб. (в т.ч. кредиторская задолженность 1 826,00 тыс.руб.). Удержан и перечислен НДФЛ в размере 465,00 тыс.руб. Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не выплачивались.

4. АНАЛИЗ ЭКОНОМИЧЕСКОГО ПОЛОЖЕНИЯ И ЭФФЕКТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Анализ финансового положения.

Представленный анализ финансового положения и эффективности деятельности ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" выполнен за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.

1.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в *тыс. руб.*		в % к валюте баланса		*тыс. руб.* (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	6 047	13 967	7,8	6,6	+7 920	+131

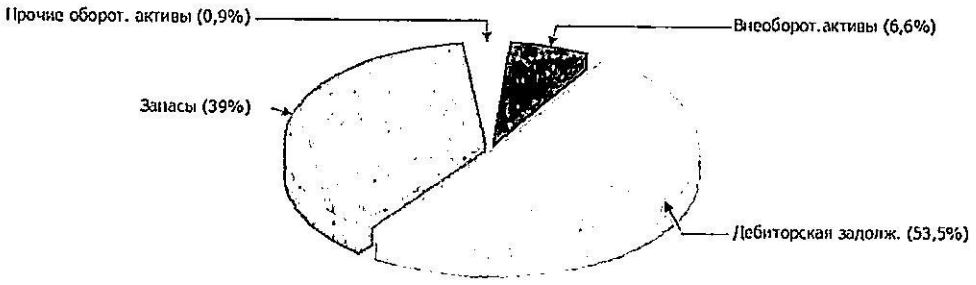
в том числе: основные средства	6 047	13 927	7,8	6,6	+7 880	+130,3
нематериальные активы	–	40	–	<0,1	+40	–
2. Оборотные, всего	71 186	197 992	92,2	93,4	+126 806	+178,1
в том числе: запасы	34 789	82 595	45	39	+47 806	+137,4
дебиторская задолженность	34 178	113 472	44,3	53,5	+79 294	+3,3 раза
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	1 896	365	2,5	0,2	-1 531	-80,7
Пассив						
1. Собственный капитал	46 337	95 599	60	45,1	+49 262	+106,3
2. Долгосрочные обязательства, всего	–	6 556	–	3,1	+6 556	–
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	30 896	109 804	40	51,8	+78 908	+3,6 раза
в том числе: заемные средства	7 206	28 425	9,3	13,4	+21 219	+3,9 раза
Валюта баланса	**77 233**	**211 959**	**100**	**100**	**+134 726**	**+174,4**

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Структура активов организации на 31.12.2020 характеризуется значительной долей (93,4%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации за последний год значительно увеличились (на 174,4%). Учитывая значительное увеличение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился в меньшей степени – на 106,3%. Отстающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов – фактор негативный.

На диаграмме ниже наглядно представлено соотношение основных групп активов организации:

Структура активов организации на 31 декабря 2020 г.



Рост величины активов организации связан, главным образом, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- дебиторская задолженность – 79 294 тыс. руб. (58,2%)
- запасы – 47 806 тыс. руб. (35,1%)
- основные средства – 7 880 тыс. руб. (5,8%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность – 57 329 тыс. руб. (42,6%)
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 49 262 тыс. руб. (36,6%)
- краткосрочные заемные средства – 21 219 тыс. руб. (15,7%)

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" в активе (-1 608 тыс. руб.).

В течение всего анализируемого периода произошло очень сильное – с 46 337,0 тыс. руб. до 95 599,0 тыс. руб. (на 106,3%) – повышение собственного капитала.

1.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в *тыс. руб.*		в % к валюте баланса		*тыс. руб.* (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	46 337	95 599	60	45,1	+49 262	+106,3
2. Уставный капитал	500	500	0,6	0,2	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	45 837	95 099	59,3	44,9	+49 262	+107,5

Чистые активы организации на 31.12.2020 намного (в 191,2 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 106,3% за рассматриваемый период (31.12–31.12.2020). Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. Ниже на графике представлено изменение чистых активов и уставного капитала.



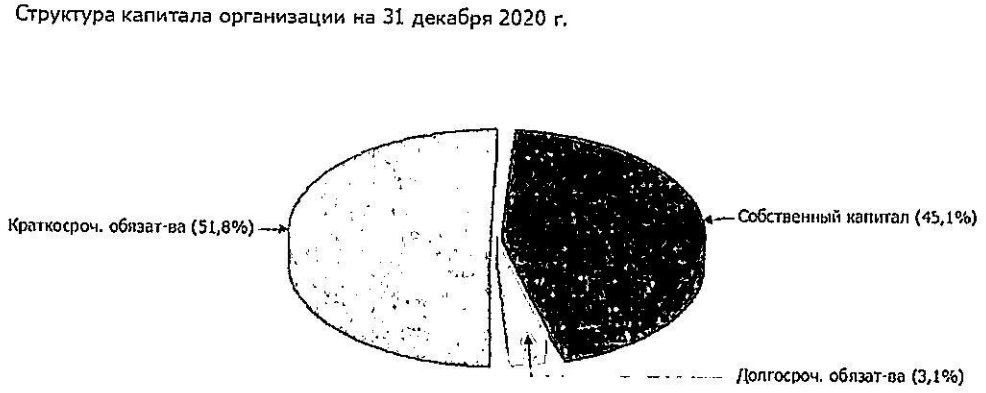
1.3. Анализ финансовой устойчивости организации

1.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент автономии	0,6	0,45	-0,15	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение: не менее 0,45 (оптимальное 0,55-0,7).
2. Коэффициент финансового левериджа	0,67	1,22	+0,55	Отношение заемного капитала к собственному. Нормальное значение: 1,22 и менее (оптимальное 0,43-0,82).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,57	0,41	-0,16	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Нормальное значение: 0,1 и более.
4. Индекс постоянного актива	0,13	0,15	+0,02	Отношение стоимости внеоборотных активов к величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,6	0,48	-0,12	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. Нормальное значение: 0,75 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,87	0,85	-0,02	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение: не менее 0,1.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,92	0,93	+0,01	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,03	<0,01	-0,03	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	1,16	0,99	-0,17	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. Нормальное значение: не менее 0,5.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	1	0,94	-0,06	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации на последний день анализируемого периода составил 0,45. Полученное значение свидетельствует о приемлемой зависимости ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" от кредиторов по критерию величины собственного капитала. В течение анализируемого периода (2020 год) имело место значительное снижение коэффициента автономии – на 0,15.

Структура капитала организации представлена ниже на диаграмме:



На последний день анализируемого периода коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами составил 0,41. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами за весь анализируемый период снизился на 0,16. По состоянию на 31.12.2020 значение коэффициента можно характеризовать как исключительно хорошее.

В течение анализируемого периода коэффициент покрытия инвестиций уменьшился с 0,6 до 0,48 (на 0,12). Значение коэффициента по состоянию на 31.12.2020 значительно ниже допустимой величины (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 48%).

На 31 декабря 2020 г. коэффициент обеспеченности материальных запасов равнялся 0,99. За 2020 год коэффициент обеспеченности материальных запасов снизился на 0,17. На 31 декабря 2020 г. коэффициент обеспеченности материальных запасов демонстрирует вполне соответствующее нормальному значение.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что величина краткосрочной кредиторской задолженности организации значительно превосходит величину долгосрочной задолженности (94,4% и 5,6% соответственно). При этом в течение анализируемого периода доля долгосрочной задолженности выросла на 5,6%.

1.3.2. Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)	на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	2	3	4	5
$СОС_1$ (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	40 290	81 632	+5 501	-963
$СОС_2$ (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	**40 290**	**88 188**	**+5 501**	**+5 593**
$СОС_3$ (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам	47 496	116 613	+12 707	+34 018

и займам)				

*Излишек (недостаток) СОС рассчитывается как разница между собственными оборотными средствами и величиной запасов и затрат.

Поскольку по состоянию на 31.12.2020 наблюдается недостаток только собственных оборотных средств, рассчитанных по 1-му варианту ($СОС_1$), финансовое положение организации по данному признаку можно характеризовать как нормальное. Более того два из трех показателей покрытия собственными оборотными средствами запасов за анализируемый период (2020 год) улучшили свои значения.

1.4. Анализ ликвидности

1.4.1. Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	2,3	1,8	-0,5	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение для данной отрасли: не менее 1,8.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,17	1,04	-0,13	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение для данной отрасли: 0,8 и более.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,06	<0,01	-0,06	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение для данной отрасли: 0,15 и более.

По состоянию на 31.12.2020 коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью укладывается в норму (1,8 при нормативном значении 1,8). В тоже время в течение анализируемого периода коэффициент текущей ликвидности снизился на -0,5.

Значение коэффициента быстрой (промежуточной) ликвидности тоже соответствует норме – 1,04 при норме 0,8. Это означает, что у ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" достаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Коэффициент абсолютной ликвидности, как и два другие, имеет значение ниже нормы (<0,01). При этом нужно обратить внимание на имевшее место за год негативное изменение – коэффициент снизился на -0,06.

1.4.2. Анализ соотношения активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, *тыс. руб.*	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотно-шение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, *тыс. руб.*	Прирост за анализ. период, %	Излишек/ недостаток платеж. средств *тыс. руб.*, (гр.2 - гр.6)
1	2	3	4	5	6	7	8
А1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин.	365	-80,7	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные	78 397	+3,7 раза	**-78 032**

вложения)				средства) (текущ. кред. задолж.)			
А2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	113 472	+3,3 раза	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	31 407	+3,2 раза	**+82 065**
А3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	84 155	+139,7	≥	П3. Долгосрочные обязательства	6 556	–	**+77 599**
А4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	13 967	+131	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	95 599	+106,3	**-81 632**

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняются все, кроме одного. У организации не имеется достаточно высоколиквидных активов для погашения наиболее срочных обязательств (разница составляет 78 032 тыс. руб.). В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (краткосрочной задолженности за минусом текущей кредиторской задолженности). В данном случае это соотношение выполняется – у организации достаточно краткосрочной дебиторской задолженности для погашения среднесрочных обязательств (больше в 3,6 раза).

2. Анализ эффективности деятельности организации

2.1. Обзор результатов деятельности организации

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" за анализируемый период (2020 год) и аналогичный период прошлого года.

По данным "Отчета о финансовых результатах" за год организация получила прибыль от продаж в размере 69 390 тыс. руб., что составило 22,4% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 23 539 тыс. руб., или на 51,3%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 67 738 и 44 199 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+28%) опережает изменение расходов (+22,5%)

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги).

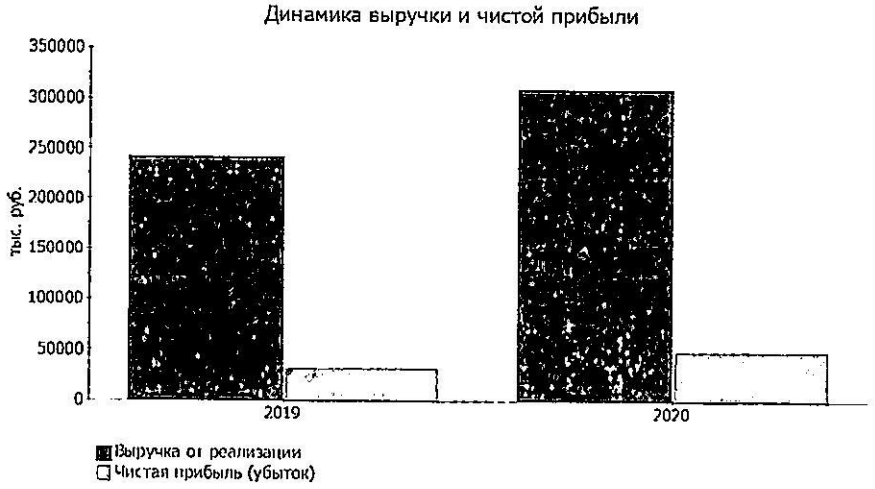
Убыток от прочих операций за год составил 7 595 тыс. руб.,что на 3 069 тыс. руб. (67,8%) больше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, *тыс. руб.*		Изменение показателя		Средне-годовая величина, *тыс. руб.*
	2019	2020	*тыс. руб.*	± % ((3-2) :	

			(гр.3 - гр.2)	2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	241 991	309 729	+67 738	+28	275 860
2. Расходы по обычным видам деятельности	196 140	240 339	+44 199	+22,5	218 240
3. *Прибыль (убыток) от продаж* (1-2)	45 851	69 390	+23 539	+51,3	57 621
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-2 594	-3 879	-1 285	↓	-3 237
5. *EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов)* (3+4)	43 257	65 511	+22 254	+51,4	54 384
6. Проценты к уплате	1 932	3 716	+1 784	+92,3	2 824
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-8 588	-12 533	-3 945	↓	-10 561
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	32 737	49 262	+16 525	+50,5	41 000
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	32 730	49 189	+16 459	+50,3	40 960
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	49 262	x	x	x

Равенство показателей в двух последних строках приведенной выше таблицы свидетельствует о том, что организация за 2020 год не использовала чистую прибыль.

Ниже на графике наглядно представлено изменение выручки и прибыли ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" в течение всего анализируемого периода.



2.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2019	2020	*коп.*, (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение: 4% и более.	18,9	22,4	+3,5	+18,2

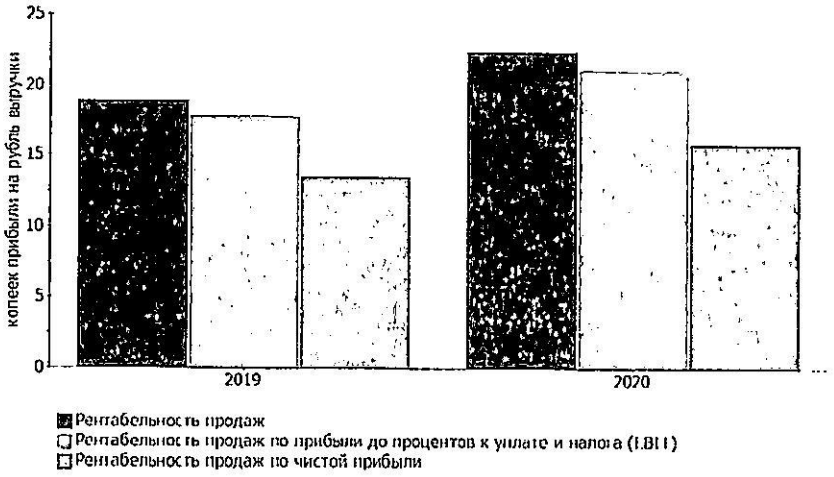
2. Рентабельность продаж по EBIT (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	17,9	21,2	+3,3	+18,3
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение: 2% и более.	13,5	15,9	+2,4	+17,6
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	23,4	28,9	+5,5	+23,5
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	22,4	17,6	-4,8	-21,3

Все три показателя рентабельности за рассматриваемый период, приведенные в таблице, имеют положительные значения, поскольку организацией получена как прибыль от продаж, так и в целом прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за данный период.

Рентабельность продаж за анализируемый период (2020 год) составила 22,4%. Более того, имеет место положительная динамика рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за такой же период прошлого года (01.01–31.12.2019) (+3,5%).

Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (EBIT) к выручке организации, за 2020 год составила 21,2%. То есть в каждом рубле выручки ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" содержалось 21,2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Динамика показателей рентабельности продаж



Далее в таблице представлены три основные показателя, характеризующие рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2020	
1	2	3
Рентабельность собственного капитала (ROE)	69,2	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 11% и более.
Справочно: Рентабельность собственного капитала (ROE), рассчитанная по совокупному	*69,1*	Отношение совокупного финансового результата к средней величине собственного капитала.

финансовому результату		
Рентабельность активов (ROA)	34	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. Нормальное значение для данной отрасли: 4% и более.
Справочно: Рентабельность активов (ROA), рассчитанная по совокупному финансовому результату	*33,9*	Отношение совокупного финансового результата к средней стоимости активов.
Прибыль на задействованный капитал (ROCE)	88	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (EBIT) к собственному капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	100,8	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
Справочно: Фондоотдача, коэфф.	30,9	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

За год каждый рубль собственного капитала организации обеспечил 0,692 руб. чистой прибыли.

За 2020 год значение рентабельности активов, равное 34%, можно охарактеризовать как вполне соответствующее нормальному.

2.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

Далее в таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата авансированных на осуществление предпринимательской деятельности средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2020
	2020	
1	2	3
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 143 и менее дн.)	159	2,3
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: не более 51 дн.)	89	4,1
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 52 и менее дн.)	87	4,2
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	59	6,2
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 212 и менее дн.)	171	2,1
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	84	4,4

* Приведен расчет показателя в днях. Значение коэффициента равно отношению 365 к значению показателя в днях.

Оборачиваемость активов за год показывает, что общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 171 календарный день. О размере материально-производственных запасов можно судить по следующему соотношению: требуется 89 дней, чтобы расходы по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка запасов.

3. Выводы по результатам анализа

3.1. Оценка ключевых показателей

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" за 2020 год.

Среди показателей, имеющих *исключительно хорошие* значения, можно выделить такие:

- чистые активы превышают уставный капитал, при этом за рассматриваемый период (31.12–31.12.2020) наблюдалось увеличение чистых активов;
- на 31.12.2020 значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами, равное 0,41, можно охарактеризовать как исключительно хорошее;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует нормативному значению;
- значительная, по сравнению с общей стоимостью активов организации прибыль (34% за год);
- рост рентабельности продаж (+3,5 процентных пункта от рентабельности 18,9% за аналогичный период года, предшествующего отчётному);
- за последний год получена прибыль от продаж (69 390 тыс. руб.), более того наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+23 539 тыс. руб.);
- чистая прибыль за год составила 49 262 тыс. руб. (+16 525 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);
- положительная динамика прибыли до процентов к уплате и налогообложения (EBIT) на рубль выручки ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" (+3,3 коп. к 17,9 коп. с рубля выручки за такой же период прошлого года).

Положительно финансовое положение организации характеризует следующий показатель – нормальная финансовая устойчивость по величине собственных оборотных средств.

В ходе анализа были получены следующие показатели финансового положения организации, имеющие *нормальные или близкие к нормальным* значения:

- удовлетворительная зависимость организации от заемного капитала (собственный капитал составляет 45% от общего капитала организации);
- коэффициент текущей (общей) ликвидности практически укладывается в нормальное значение;
- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.

Негативно финансовое положение ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" характеризует следующий показатель – отрицательное изменение собственного капитала относительно общего изменения активов организации.

Среди *критических* показателей финансового положения организации можно выделить следующие:

- коэффициент абсолютной ликвидности существенно ниже нормы;
- коэффициент покрытия инвестиций значительно ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет 48% (нормальное значение: 75% и более).

3.2. Рейтинговая оценка финансового состояния организации

Финансовые результаты за период 01.01–31.12.2020	**Финансовое положение** на 31.12.2020									
	AAA	AA	A	BBB	BB	B	CCC	CC	C	D
Отличные (AAA)				V						
Очень хорошие (AA)										
Хорошие (A)										
Положительные (BBB)										
Нормальные (BB)										
Удовлетворительные (B)										
Неудовлетворительные (CCC)										
Плохие (CC)										
Очень плохие (C)										
Критические (D)										

Итоговый рейтинг **финансового состояния** *ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ"* по итогам анализа за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 (по данным одного отчетного периода):

A
(хорошее)

По результатам проведенного выше анализа получены следующие результаты: финансовое положение ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" – +0,75; результаты деятельности за последний год – +1,6. Согласно рейтинговой шкале это BBB (положительное положение) и AAA (отличные результаты) соответственно. Оценка произведена с учетом как значений ключевых показателей на конец анализируемого периода, так и динамики показателей, включая их прогнозируемые значения на последующий год. На основе этих двух оценок рассчитана итоговая рейтинговая оценка финансового состояния организации. Финансовому состоянию присвоена оценка **A – хорошее**.

Рейтинг "A" свидетельствует о хорошем финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной (исходя из принципа осмотрительности) перспективе. Имеющие данный рейтинг организации относятся к категории заемщиков, для которых вероятность получения кредитных ресурсов высока (хорошая кредитоспособность).

Следует отметить, что данный рейтинг составлен по исходным данным за рассматриваемый период (31.12–31.12.2020). Однако для получения достаточно объективного результата необходим анализ минимум за 2-3 года.

4.Приложения.

4.1. Определение неудовлетворительной структуры баланса

В приведенной ниже таблице рассчитаны показатели, рекомендованные в методике Федерального управления по делам о несостоятельности (банкротстве) (Распоряжение N 31-р от 12.08.1994; к настоящему моменту распоряжение утратило силу, расчеты приведены в справочных целях).

Показатель	Значение показателя		Изменение (гр.3-гр.2)	Нормативное значение	Соответствие фактического значения нормативному на конец периода
	на начало периода (31.12.2019)	**на конец периода** (31.12.2020)			
1	2	3	4	5	6
1. Коэффициент текущей ликвидности	2,52	1,85	-0,67	не менее 2	не соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,57	0,41	-0,16	не менее 0,1	соответствует

3. Коэффициент восстановления платежеспособности	x	0,76	x	не менее 1	не соответствует

Поскольку один из первых двух коэффициентов (коэффициент текущей ликвидности) на 31.12.2020 оказался меньше нормативно установленного значения, в качестве третьего показателя рассчитан коэффициент восстановления платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки перспективы восстановления организацией нормальной структуры баланса (платежеспособности) в течение полугода при сохранении имевшей место в анализируемом периоде динамики первых двух коэффициентов. Значение коэффициента восстановления платежеспособности (0,76) указывает на отсутствие в ближайшее время реальной возможности восстановить нормальную платежеспособность. При этом необходимо отметить, что данные показатели неудовлетворительной структуры баланса являются достаточно строгими, поэтому выводы на их основе следует делать лишь в совокупности с другими показателями финансового положения организации. Кроме того, в расчете не учитывается отраслевая специфика.

4.2. Анализ кредитоспособности заемщика

В данном разделе приведен анализ кредитоспособности ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" по методике Сбербанка России (утв. Комитетом Сбербанка России по предоставлению кредитов и инвестиций от 30 июня 2006 г. N 285-5-р).

Показатель	Фактическое значение	Категория	Вес показателя	Расчет суммы баллов	Справочно: категории показателя		
					1 категория	2 категория	3 категория
Коэффициент абсолютной ликвидности	<0,01	3	0,05	0,15	0,1 и выше	0,05-0,1	менее 0,05
Коэффициент промежуточной (быстрой) ликвидности	1,07	1	0,1	0,1	0,8 и выше	0,5-0,8	менее 0,5
Коэффициент текущей ликвидности	1,85	1	0,4	0,4	1,5 и выше	1,0-1,5	менее 1,0
Коэффициент наличия собственных средств *(кроме торговых и лизинговых организаций)*	0,47	1	0,2	0,2	0,4 и выше	0,25-0,4	менее 0,25
Рентабельность продукции	0,22	1	0,15	0,15	0,1 и выше	менее 0,1	нерентаб.
Рентабельность деятельности предприятия	0,16	1	0,1	0,1	0,06 и выше	менее 0,06	нерентаб.
Итого	x	x	1	1,1			

По методике Сбербанка все заемщики делятся в зависимости от полученной суммы баллов на три класса:

- первоклассные – кредитование которых не вызывает сомнений (сумма баллов до 1,25 включительно);
- второго класса – кредитование требует взвешенного подхода (больше 1,25, но меньше 2,35 включительно);
- третьего класса – кредитование связано с повышенным риском (больше 2,35).

В данном случае сумма баллов равна 1,1. Следовательно организация имеет хорошие шансы на получение банковского кредита.

4.3. Прогноз банкротства

В качестве одного из показателей вероятности банкротства организации ниже рассчитан Z-счет Альтмана (для ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" взята 5-факторная модель для частных производственных предприятий):

$Z\text{-счет} = 0{,}717T_1 + 0{,}847T_2 + 3{,}107T_3 + 0{,}42T_4 + 0{,}998T_5$, где

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2020	Множитель	Произведение (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
T_1	Отношение оборотного капитала к величине всех активов	0,42	0,717	0,3
T_2	Отношение нераспределенной прибыли к величине всех активов	0,45	0,847	0,38
T_3	Отношение EBIT к величине всех активов	0,31	3,107	0,96
T_4	Отношение собственного капитала к заемному	0,82	0,42	0,35
T_5	Отношение выручки от продаж к величине всех активов	1,46	0,998	1,45
Z-счет Альтмана:				3,44

Предполагаемая вероятность банкротства в зависимости от значения Z-счета Альтмана составляет:

- 1.23 и менее – высокая вероятность банкротства;
- от 1.23 до 2.9 – средняя вероятность банкротства;
- от 2.9 и выше – низкая вероятность банкротства.

Для ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ" значение Z-счета на 31.12.2020 составило 3,44. Такое значение показателя свидетельствует о незначительной вероятности банкротства ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ".

Другая модель прогноза банкротства предложена британскими учеными Р. Таффлером и Г. Тишоу. Модель Таффлера была разработана по результатам тестирования модели Альтмана в более поздний период и включает четыре фактора:

$Z = 0{,}53X_1 + 0{,}13X_2 + 0{,}18X_3 + 0{,}16X_4$, где

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2020	Множитель	Произведение (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
X_1	Прибыль до налогообложения / Краткосрочные обязательства	0,56	0,53	0,3
X_2	Оборотные активы / Обязательства	1,7	0,13	0,22
X_3	Краткосрочные обязательства / Активы	0,52	0,18	0,09
X_4	Выручка / Активы	1,46	0,16	0,23
Итого Z-счет Таффлера:				0,84

Вероятность банкротства по модели Таффлера:

- Z больше 0,3 – вероятность банкротства низкая;
- Z меньше 0,2 – вероятность банкротства высокая.

В данном случае значение итогового коэффициента составило 0,84, поэтому вероятность банкротства можно считать низкой.

Другой методикой диагностики возможного банкротства предприятий, адаптированной для условий российской экономики, является модель Р.С. Сайфуллина и Г.Г. Кадыкова. Данная пятифакторная модель выглядит следующим образом:

$R = 2K_1 + 0{,}1K_2 + 0{,}08K_3 + 0{,}45K_4 + K_5$, где

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2020	Множитель	Произведение (гр. 3 х гр. 4)
1	2	3	4	5
K_1	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,41	2	0,82
K_2	Коэффициент текущей ликвидности	1,8	0,1	0,18
K_3	Коэффициент оборачиваемости активов	2,14	0,08	0,17
K_4	Коммерческая маржа (рентабельность реализации продукции)	0,22	0,45	0,1
K_5	Рентабельность собственного капитала	0,69	1	0,69
Итого (R):				1,96

В рамках модели Сайфуллина-Кадыкова итоговый показатель (R) интерпретируется следующим образом. Если R меньше 1, то вероятность банкротства организации высокая; если R больше 1 – низкая. В данном случае значение итогового показателя составило 1,96. Это значит, что вероятность банкротства мала, финансовое положение организации можно считать устойчивым.

4.4. Расчет рейтинговой оценки финансового состояния

Показатель	Вес показателя	Оценка			Средняя оценка (гр.3 х 0,25 + гр.4 х 0,6 + гр.5 х 0,15)	Оценка с учетом веса (гр.2 х гр.6)
		прошлое	настоящее	будущее		
1	2	3	4	5	6	7
I. Показатели финансового положения организации						
Коэффициент автономии	0,25	+2	0	-1	+0,35	+0,088
Соотношение чистых активов и уставного капитала	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,15	+2	+2	+2	+2	+0,3
Коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,15	+2	0	-1	+0,35	+0,053
Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,2	+2	+2	+1	+1,85	+0,37
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,15	-1	-2	-2	-1,75	-0,263
Итого	1	**Итоговая оценка** (итого гр.7 : гр.2):				**+0,748**
II. Показатели эффективности (финансовые результаты) деятельности организации						
Рентабельность собственного капитала	0,3	+2	+2	+2	+2	+0,6

Рентабельность активов	0,2	+2	+2	+2	+2	+0,4
Рентабельность продаж	0,2	+2	+2	+2	+2	+0,4
Динамика выручки	0,1	+1	+1	+1	+1	+0,1
Оборачиваемость оборотных средств	0,1	-1	-1	-1	-1	-0,1
Соотношение прибыли от прочих операций и выручки от основной деятельности	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
Итого	1	**Итоговая оценка** (итого гр.7 : гр.2):				**+1,6**

Итоговая рейтинговая оценка финансового состояния ООО "ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ": (**+0,748** x 0,6) + (**+1,6** x 0,4) = **+1,09** (А - хорошее)

Справочно: Градации качественной оценки финансового состояния

Балл		**Условное обозначение (рейтинг)**	**Качественная характеристика финансового состояния**
от	**до** (включ.)		
2	1,6	AAA	Отличное
1,6	1,2	AA	Очень хорошее
1,2	0,8	A	Хорошее
0,8	0,4	BBB	Положительное
0,4	0	BB	Нормальное
0	-0,4	B	Удовлетворительное
-0,4	-0,8	CCC	Неудовлетворительное
-0,8	-1,2	CC	Плохое
-1,2	-1,6	C	Очень плохое
-1,6	-2	D	Критическое

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» событий после отчетной даты не было.

6. УСЛОВНЫЕ ФАКТОРЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

За отчетный период у ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» отсутствуют:

- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- незавершенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей и бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательства в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг;
- обязательства в отношении охраны окружающей среды;

- продажа и прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и другие аналогичные факты.

7. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ И БЕЗВОЗМЕЗДНОЕ ПОЛУЧЕНИЕ

За отчетный период ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» государственная помощь и безвозмездное получение не получал.

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

За отчетный период ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

9. СВЕДЕНИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

За отчетный период ООО «ЭУТИТ-БАЗАЛЬТ» сведений о совместной деятельности не имеет.

12.ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ.

Природоохранные мероприятия.

Предотвращение неблагоприятного воздействия отходов на окружающую среду, в частности атмосферный воздух	- осуществление текущего контроля за техническим состоянием транспорта, прохождение техосмотров; - оптимальная организация движения автотранспорта, максимально исключающая простой автотранспорта, работу двигателя на холостом ходу и др. - контроль за содержанием прилегающей к предприятию территории в надлежащем санитарно-экологическом состоянии (уборка, покос сорной и карантинной растительности).
Промышленные и бытовые отходы	Пролонгация договора на вывоз ТБО. Ведение контроля за наличием документов (договоров), подтверждающих передачу отходов сторонним организациям. Контроль за раздельным сбором отходов по видам и классам опасности. Контроль за своевременным вывозом отходов непосредственно с территории. Контроль за своевременным вывозом отходов после уборки территории предприятия, не допуская их складирования и сжигания.
Организационные мероприятия	Представление ежегодной отчетности в Территориальный орган Росприроднадзора по Декларации по плате НВОС. Контроль за своевременным внесением платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Генеральный директор _____ Плетнев А.В.

Главный бухгалтер _____ Дульнева Е.И. 25 мая 2021г.