

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

10. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

10.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Атомприбор»

Сокращённое наименование: ООО «Атомприбор» (далее по тексту Общество).

Общество зарегистрировано 06.02.2006 г, основной государственный регистрационный номер

1067847202895, свидетельство о государственной регистрации юридического лица

серия 78 № 005783091. ИНН 7816382477 КПП 781601001

Код по ОКВЭД: основного вида деятельности (32.50) Производство медицинских инструментов и оборудования.

10.2. Местонахождение общества:

Юридический адрес: 192007, г. Санкт-Петербург, ул. Курская, 27, литера Ж, пом. 12Н, ком.14.

Фактический адрес: 195220, г. Санкт-Петербург, ул. Обручевых, 1, литера Б.

10.3 Размер Уставного капитала по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 10 000 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

В 2020 и 2019 годах участником Общества является: Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «ЛИТМЕКС ЛИМИТЕД», (доля 100 %).

10.4. Среднесписочная численность за 2020 год составила 21 человек, за 2019 год – 20 человек.

10.5. Основные виды деятельности Общества в 2020 году:

- 32.50 - Производство медицинских инструментов и оборудования

- 26.51 - Производство контрольно-измерительных и навигационных приборов и аппаратов;

Перечень оказываемых услуг и выполняемых работ организацией в 2020 году остался неизменным. Прекращенные операции в отчетном периоде у организации не имели места.

Планы о прекращении деятельности в целом или какой-либо ее части, а также о приостановлении деятельности в 2021 году у руководства организации отсутствуют. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность, в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Распространение коронавирусной инфекции является обстоятельством, которое указывает на наличие неопределенности во всем мире. По оценке руководства, данная неопределенность не является существенной с той точки зрения, что не может сама по себе вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно. При выработке такой оценки учитывалось следующее:

- отрасль, в которой Общество осуществляет свою деятельность, является стабильно действующей;
- в условиях вводимых ограничений Общество продолжает свою деятельность лишь с тем отличием, что введены дополнительные меры и правила контроля допуска работников на рабочие места.

10.6. Общество не имеет обособленных подразделений, как в Санкт-Петербурге, так и на территории России. Также у Общества отсутствуют филиалы и представительства.

10.7. Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;

- Генеральный директор Общества.

Генеральным директором Общества избран Евсеев Олег Владимирович на основании Решения

Общего собрания участников от 12.02.2018 г. № 12\02\18 на период с 25.06.2018 г. по 25.06.2023 г.

1. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА

11.1. Учетная политика Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

11.2. В отчетном периоде ведение бухгалтерского учета осуществлялось бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером, автоматизированным способом с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие 8.3».

11.3. Классификация краткосрочных и долгосрочных активов и обязательств

В бухгалтерской отчетности, дебиторская и кредиторская задолженности отнесены к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

11.4. Основные средства.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление. Переоценка основных средств не производится.

Срок полезного использования по основным средствам определяется комиссией при введении в эксплуатацию на основании технической документации. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом

Активы, используемые свыше 12 месяцев, стоимостью до 40 000 рублей за единицу, отражаются на бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

11.5. Нематериальные активы.

Нематериальные активы (НМА) принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Изменение и переоценка фактической (первоначальной) стоимости объектов НМА не производится.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к учету исходя из предполагаемого (планируемого) срока его использования в целях производства и управления. Амортизация начисляется линейным способом.

11.6. Запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение (изготовление). Товары принимаются к бухгалтерскому учету по их покупной (контрактной) стоимости. Расходы по доставке в стоимости товаров не учитываются и отражаются в составе расходов на продажу по счету 26.

Оценка готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости, без использования счета 40.

При списании оценка материалов, готовой продукции и товаров для перепродажи производится по средней стоимости.

11.7. Расходы будущих периодов – расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Срок списания определяется по договору. Если договором срок не определен, то он

устанавливается в размере 5 лет.

11.8. Оценочные обязательства и оценочные резервы.

При соблюдении условий признания оценочных обязательств в бухгалтерском учете Общества признаются соответствующие оценочные обязательства.

В случае возникновения и выявления факторов, свидетельствующих о необходимости признания оценочных резервов, таких как резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости запасов и резерв под обесценение финансовых вложений, Обществом в бесспорном порядке в соответствии с действующим законодательством создаются такие резервы в бухгалтерском учете. В налоговом учете Обществом создаются оценочные резервы по сомнительным долгам и по отпускам.

11.9. Выручка от реализации и расходы по основным видам деятельности

Выручка от реализации определяется методом начисления. В отношении доходов от продажи продукции, товаров, работ и услуг – по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной жизни. Для учета затрат на производство Общество применяет счета: «Основное производство» (затраты, непосредственно связанные с производством продукции), «Общехозяйственные расходы» (затраты, непосредственно не связанные с производством и направленные на нужды управления) и «Расходы на продажу» (затраты, связанные с продвижением и реализацией продукцией).

Общехозяйственные расходы и расходы на продажу в качестве условно-постоянных расходов списываются непосредственно на счет реализации ежемесячно в полном объеме. Оценка остатков незавершенного производства производится по фактическим производственным затратам в разрезе прямых статей.

Затраты на ремонт основных средств отражаются по мере их осуществления.

11.10 Прочие доходы и расходы.

К прочим доходам и расходам Общество относит курсовые разницы, дебиторская и кредиторская задолженность, штрафы, пени, неустойки, проценты по займам и прочие доходы и расходы, не относящиеся к основным видам деятельности общества.

11.11. Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились. Существенных изменений в учетной политике на следующий 2021 год так же не будет.

12. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. по формам отчетности, разработанным предприятием с учетом и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н.

Изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за 2020 год, а также существенных ошибок предшествующих периодов, исправленных в отчетном периоде, не имелось.

Отчетность является исправленной в сравнении с ранее представленной.

12.1 Нематериальные активы

Информация о составе и движении НМА Общества раскрыта в таблицах раздела 1 «Нематериальные активы» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По результатам ежегодной проверки сроков полезного использования имеющихся у Общества нематериальных активов установлено, что необходимость их уточнения по всем нематериальным активам в 2020 году отсутствует. В 2019 году необходимость уточнения сроков полезного использования нематериальных активов так же отсутствовала.

По результатам проверки имеющихся у Общества нематериальных активов на обесценение установлено, что все они не подвержены обесценению в 2020 году. Так же они не были подвержены обесценению и в 2019 году.

12.2. Основные средства

Информация о составе и движении Основных средств Общества раскрыта в таблицах раздела 2 «Основные средства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Организация в своей деятельности использует арендованные основные средства - офисные помещения по адресам:

- г. Санкт-Петербург, 195220, г. Санкт-Петербург, ул. Обручевых, д. 1, лит. Б;
- г. Санкт-Петербург, ул. Курская, д. 27, лит. Ж, пом.12Н, комната 14

Указанные арендованные основные средства учитываются по стоимости 1 рубль, т. к. договоры аренды не содержат стоимостную оценку данных объектов. В бухгалтерском учете арендованные основные средства отражаются на счете 001.

12.3. Запасы

Информация о составе и движении Запасов Общества раскрыта в таблицах раздела 4 «Запасы» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, неликвидных запасов или текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, по состоянию на отчетную дату, а также в течение 2020 года, выявлено не было, поэтому резерв под снижение стоимости Запасов Обществом не создавался. В 2019 году резерв под снижение стоимости Запасов так же не создавался по такой же причине.

12.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии дебиторской задолженности Общества раскрыта в таблице 5.1 раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вся сумма составляет краткосрочную дебиторскую задолженность, долгосрочная дебиторская задолженность у Общества по состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. отсутствует.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Общества без учета НДС.

Сумма НДС, начисленного по авансам, перечисленным поставщикам, учитываемая в бухгалтерском учете на счете 76.ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным», по состоянию на 31.12.2020 г. в размере 736 тыс. руб., на 31.12.2019 г. - 1042 тыс. руб., уменьшает сумму дебиторской задолженности, и отражается в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность» со знаком минус.

Основной удельный вес в дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. составляют расчеты с покупателями и заказчиками – 92,6 % в размере 83 749 тыс. руб.

Основной удельный вес в дебиторской задолженности на 31.12.2019 г. составляют расчеты с покупателями и заказчиками – 88 % в размере 68 608 тыс. руб.;

Согласно результатам инвентаризации расчетов по состоянию на 31.12.2020 г. выявлено, что дебиторская задолженность ООО «ПКП ЖБИК» в размере 607 тыс. руб. продолжает оставаться сомнительной. В связи с этим у Общества в 2020 году продолжает числиться резерв по сомнительным долгам в полной сумме данной сомнительной задолженности. Другой сомнительной дебиторской задолженности у Общества не имеется.

По состоянию на 31.12.2019 г. также была выявлена сомнительная дебиторская задолженность ООО «ПКП ЖБИК» в размере 607 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам в 2019 году был создан в полной сумме выявленной сомнительной задолженности.

12.5. Финансовые вложения

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. у Общества отсутствуют.

12.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2020 г. общую сумму денежных средств и денежных эквивалентов в размере 5 630 тыс. руб. составляют:

- остатки денежных средств на рублевых расчетных счетах Общества – 5 577 тыс. руб.;
- остатки денежных средств на специальных счетах в банках Общества - 53 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. общую сумму денежных средств и денежных эквивалентов в размере 11 548 тыс. руб. составляют:

- остатки денежных средств на рублевых расчетных счетах Общества – 11 529 тыс. руб.;
- остатки денежных средств на специальных счетах в банках Общества - 19 тыс. руб.

12.7. Прочие внеоборотные и прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов с оставшимся сроком использования на отчетную дату более 12 месяцев включаются в состав прочих внеоборотных активов, со сроком менее 12 месяцев – в состав прочих оборотных активов.

По состоянию на 31.12.2020 г. общую сумму расходов будущих периодов, учтенных в бухгалтерском учете, в размере 2 382 тыс. руб. составляют:

- стоимость неисключительных прав на программные продукты со сроком использования более 12 месяцев (прочие внеоборотные активы) – 2 381 тыс. руб.;
- стоимость неисключительных прав на программные продукты со сроком использования менее 12 месяцев (прочие оборотные активы) – 1 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. общую сумму расходов будущих периодов, учтенных в бухгалтерском учете, в размере 1 802 тыс. руб. составляют:

- стоимость неисключительных прав на программные продукты со сроком использования более 12 месяцев (прочие внеоборотные активы) – 1 773 тыс. руб.;
- стоимость неисключительных прав на программные продукты со сроком использования менее 12 месяцев (прочие оборотные активы) – 29 тыс. руб.

В отчетности за 2019 год все расходы будущих периодов были отражены в составе прочих оборотных активов вне зависимости от длительности срока их списания. В отчетности 2020 эта неточность была исправлена, и для сопоставимости ее данных с данными прошлых отчетных периодов в показатели бухгалтерского баланса за 2019-2018 годы были внесены изменения, представленные ниже.

Наименование показателя	Данные на 31.12.2019 г.			Данные на 31.12.2018 г.		
	До изменения	После изменения	Разница (гр.3 – гр.2)	До изменения	После изменения	Разница (гр.6 – гр.5)
1	2	3	4	5	6	7
Прочие внеоборотные активы	-	1 773	1 773	-	8	8
Итого по разделу I	987	2 760	1 773	1 056	1 064	8
Прочие оборотные активы	1 802	29	- 1 773	8	-	- 8
Итого по разделу II	97 328	95 555	1 773	77 621	77 613	- 8
БАЛАНС	98 315	98 315	-	78 677	78 677	-

12.8. Капитал и резервы

Размер уставного капитала в 2020 и 2019 годах не изменялся.

Наименование показателя	На 31.12.2020 г., тыс. руб.	На 31.12.2019 г., тыс. руб.
Уставный капитал	10	10
Стоимость чистых активов	98 687	89 418

Чистая прибыль, полученная в 2020 году, составила – 26 519 тыс. руб., в 2019 году – 31 196 тыс. руб. Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составила 98 677 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 89 408 тыс. руб.

В 2020 и 2019 годах по Решению единственного участника Общества часть чистой прибыли прошлых лет была распределена и выплачена в виде дивидендов. Размер распределенных и выплаченных дивидендов представлен в п. 15 данных Пояснений.

Создание резервного капитала действующей редакцией устава Общества не предусмотрено.

12.9. Кредиторская задолженность

Информация о наличии кредиторской задолженности Общества раскрыта в таблице 5.3 раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Вся сумма составляет краткосрочную кредиторскую задолженность, долгосрочная кредиторская задолженность у Общества по состоянию на 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. отсутствует.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Общества без учета НДС.

Сумма НДС, начисленного по авансам, полученным от покупателей, учитываемая в бухгалтерском учете на счете 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам», по состоянию на 31.12.2020 г. в размере 1 127 тыс. руб., на 31.12.2019 г. - 763 тыс. руб., уменьшает сумму кредиторской задолженности, и отражается в бухгалтерском балансе по строке 1520 «Кредиторская задолженность» со знаком минус.

12.10. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств Общества раскрыта в таблице раздела 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.11. Государственная помощь

В 2020 и 2019 года государственная помощь Обществу не предоставлялась.

12.12. Расчеты по налогу на прибыль, отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые обязательства

По итогам работы за 2020 г. Обществом получена прибыль до налогообложения в размере 33 177 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составляет 6 635 тыс. руб. Текущий налог на прибыль составляет 6 683 тыс. руб. В течение 2020 года в бюджет перечислено налога на прибыль на сумму 9 507 тыс. руб. При этом из бюджета в отчетном году были возвращены ранее излишне перечисленные авансы по налогу на прибыль в размере 2 817 тыс. руб.

По итогам работы за 2019 г. Обществом получена прибыль до налогообложения в размере 38 997 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составил 7 799 тыс. руб. Текущий налог на прибыль составил 7 776 тыс. руб. В течение 2019 года в бюджет перечислено налога на прибыль на сумму 10 404 тыс. руб.

12.12.1. Постоянные разницы между данными бухгалтерского учета и налогового учета

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Постоянное налоговое обязательство (налоговый актив) - всего	26	-
в том числе:		
прочие расходы, не принимаемые при расчете налога на прибыль	1	-
НДС с аванса, списанный за счет собственных средств	25	-

12.12.2. Временные разницы, увеличивающие (уменьшающие) текущий налог на прибыль

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Отложенный налоговый актив – всего	5	-	(5)	-
в том числе:				
оценочные обязательства и резервы	5	-	(5)	-
	-			
Отложенное налоговое обязательство - всего	48	-	(31)	17
в том числе:				
незавершенное производство	10	-	(10)	-
основные средства	38	-	(21)	17

12.12.3 Изменение отложенного налогового актива

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Изменение ОНА - всего	(5)	-
в том числе:		
оценочные обязательства	(5)	-
в т.ч. за счет исправления ошибки прошлых лет	(5)	-

12.12.4. Изменение отложенного налогового обязательства

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Изменение ОНО - всего	(31)	23
в том числе:		
основные средства	(21)	23
незавершенное производство	(9)	-
в т.ч. за счет исправления ошибки прошлых лет	(9)	-

13. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА

13.1. Выручка от продажи товаров (работ, услуг)

Общество осуществляет реализацию своих товаров (работ, услуг) на внутреннем рынке, по всей территории России.

13.1.1 Выручка по видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Выручка от основных видов деятельности - всего	104 592	101 879
в том числе:		
продукция собственного производства	101 617	86 067
покупные товары	2 975	15 812

13.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж у Общества составляют расходы основного производства по изготовлению готовой продукции и стоимость реализованных покупных товаров. Общество формирует усеченную себестоимость продаж.

13.2.1. Себестоимость продаж по видам деятельности

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Себестоимость продаж – всего	(58 569)	(52 463)
в том числе:		
продукция собственного производства	(56 254)	(47 625)
покупные товары	(2 315)	(4 838)

13.2.2. Себестоимость продаж по элементам затрат

Информация о себестоимости продаж по элементам затрат Общества раскрыта в таблице раздела 6 «Затраты на производства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13.3. Коммерческие и управленческие расходы

13.3.1 Коммерческие расходы по статьям затрат

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Коммерческие расходы - всего	(143)	(226)
в том числе:		
транспортные расходы	(143)	(226)

13.3.2. Управленческие расходы по статьям затрат

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Управленческие расходы - всего	(12 362)	(9 822)
в том числе:		
амортизация осн. средств и НМА	(338)	(334)
заработная плата, в т.ч. страховые взносы и оценочное обязательства	(6 767)	(5 078)
аренда офиса	(3 123)	(3 115)
аттестация, сертификация	(239)	(120)
расходные материалы	(648)	(469)
командировочные расходы	(12)	(217)
консультационные услуги	(372)	(169)

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
расходы будущих периодов	(487)	(129)
содержание и ремонт офиса, ремонт оргтехники	(235)	-
прочие	(141)	(191)

13.4. Прочие доходы и прочие расходы

13.4.1. Прочие доходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Прочие доходы - всего	918	-
в том числе:		
реализация материалов	35	-
оприходование излишков	40	-
списание кредиторской задолженности	843	-

13.4.2. Прочие расходы

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Прочие расходы - всего	(1 259)	(371)
в том числе:		
услуги банков	(1 109)	(369)
компенсация за задержку выплаты зарплаты	(3)	-
реализация материалов	(18)	-
списание НДС за счет собственных средств	(128)	-
прочие	(1)	(2)

14. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

14.1. В Отчете о движении денежных средств данные о поступлениях от покупателей и заказчиков и данные о платежах поставщикам и подрядчикам отражены с учетом НДС.

По статье «Платежи в связи с оплатой труда работников» Денежных потоков от текущих операций Обществом отражаются фактически выплаченные сотрудникам суммы заработной платы, также НДФЛ, удержанный и перечисленный в бюджет, и страховые взносы во внебюджетные фонды

14.2. Отдельные показатели Отчета о движении денежных средств

14.2.1. Прочие поступления Денежных потоков от текущих операций

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Прочие поступления денежных потоков от текущих операций - всего	942	1 501
в том числе:		
возврат обеспечений	942	1 501

14.2.2. Прочие платежи Денежных потоков от текущих операций

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Прочие платежи денежных потоков от текущих операций - всего	(12 360)	(13 459)
в том числе:		
перечислен НДС в бюджет	(11 077)	(11 388)
перечислены обеспечительные платежи по договорам	(1 266)	(1 851)
выдача подотчетных сумм	(13)	(219)
прочие платежи	(4)	(1)

14.3. Общество не имеет открытых кредитных линий, недополученных займов, овердрафтов и других аналогичных возможностей привлечения дополнительных денежных средств.

15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

15.1. Список связанных сторон и аффилированных лиц

Участник Общества – акционер «ЛИТМЕКС ЛИМИТЕД», 100% УК
единоличный исполнительный орган – генеральный директор

15.2. Операции со связанными сторонами и аффилированными лицами

В 2020 году выплачены дивиденды «ЛИТМЕКС ЛИМИТЕД» в размере 17 250 тыс. рублей согласно Решения единственного участника № 14\04\20 от 14.04.2020 г. Дивиденды выплачены в полном объеме.

Генеральному директору в 2020 году выплачена заработная плата 1 255 тыс. рублей. Зарплата выплачена полностью. Других краткосрочных и долгосрочных выплат не осуществлялось.

Резерв по сомнительным долгам в отношении расчетов со связанными сторонами в 2020 году не создавался.

Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие списанные долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, в отношении расчетов со связанными сторонами в 2020 году отсутствуют.

15.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общества относятся:

- генеральный директор Общества – Евсеев Олег Владимирович;
- заместитель генерального директора - Михновец Павел Владимирович
- главный бухгалтер - Макеева Лидия Ивановна

15.3.1. Начисленные и выплаченные вознаграждения основному управленческому персоналу

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные выплаты - всего	3 580	4 040
в том числе:		
Зарботная плата	2 495	3 594
Премии	788	226
Отпускные	297	220
Компенсация расходов (лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)		-
НДФЛ	465	525
Страховые взносы	834	1 074
Долгосрочные выплаты - всего	Не производились	Не производились

16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили

17. ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

17.1. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств Общества учтен резерв на оплату отпусков. Информация о величине оценочного обязательства на конец и начало отчетного периода, а также о его движении раскрыта в таблице раздела 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

17.2. Условные обязательства

Информация об условных обязательствах Общества раскрыта в таблице раздела 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2020 году Обществом выданы обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

Поручительства, выданные в отношении следующих компаний:

Лицо, кому выдано обеспечение / Лицо, от кого получено обеспечение	Договор обеспечения обязательств	Сумма обеспечения на 31.12.2020, тыс. руб.	За кого выдается / получается обеспечение
Сбербанк ПАО	55/9055/0003/1/1098/20П10 2	50 000	Люмэкс-Маркетинг ООО
Сбербанк ПАО	0095-2-101517-П2	108 880	Люмэкс-Маркетинг ООО
Полученные / выданные обеспечения обязательств - всего		158 880	XX

В 2019 году Обществом выданы обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

Поручительства, выданные в отношении следующих компаний:

Лицо, кому выдано обеспечение / Лицо, от кого получено обеспечение	Договор обеспечения обязательств	Сумма обеспечения на 31.12.2019, тыс. руб.	За кого выдается / получается обеспечение
Сбербанк ПАО	0055-1-102219-П2	40 000	Люмэкс-Маркетинг ООО
Сбербанк ПАО	0095-2-101517-П2	124 992	Люмэкс-Маркетинг ООО
Сбербанк ПАО	0055-1-106019-П2	10 000	Люмэкс-Центрум ООО
Полученные / выданные обеспечения обязательств - всего		174 992	XX

17.2.2. По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. Общество не имеет никаких не разрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты налогов и сборов в бюджет.

17.2.3. Условные активы по состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. отсутствуют.

18. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ

Чрезвычайные факты хозяйственной жизни у Общества в 2020 г. и 2019 г. отсутствовали.

Генеральный директор

Евсеев Олег Владимирович

12.04
2021 года