

Общество с ограниченной ответственностью «ЭБИС»

ИНН/КПП 5050116514/773001001

ОГРН 1155050001149

121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36, строение 7, этаж 1, помещение I, комната 9, офис 5

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности

ООО «ЭБИС» за 2020 г.

1. ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ЭБИС»

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации (ПБУ 4/99)», с принятой учетной политикой ООО «ЭБИС» (далее по тексту Общество).

В соответствии с п. п. 31, 39 ПБУ 4/99 за 2019 г. требует раскрытия следующая информация, к бухгалтерской отчетности ООО «ЭБИС» за 2019 г.

Юридический адрес: 121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36, строение 7, этаж 1, помещение I, комната 9, офис 5

Фактический адрес: 121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36, строение 7, этаж 1, помещение I, комната 9, офис 5

ИНН 5050116514 КПП 773001001

ОГРН 1155050001149

Дата государственной регистрации: 27.02.2015 г.

Уставный капитал Общества составляет 30 000 (Тридцать тысяч) рублей, состоит из вклада участника Общества и оплачен полностью.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор – Дубовский Евгений Анатольевич.

Изменение размера уставного капитала в 2020 г. не осуществлялось.

Основной вид деятельности предприятия: Обработка вторичного неметаллического сырья.

Численность работающих на 31.12.2020 г.: 9 человек.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет обособленное подразделение - Обособленное подразделение ООО «ЭБИС» г. Тверь КПП 695045001, зарегистрированное по адресу: 170100, г. Тверь, площадь Гагарина, д. 1. Производственная деятельность, являющаяся основным источником дохода ООО «ЭБИС» ведется по месту нахождения обособленного подразделения.

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не относится к субъектам малого предпринимательства.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Проведение инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности

В соответствии с ч. 1, 2, 3, ст. 11 Закона № 402-ФЗ, п. п. 26, 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, п. 38 ПБУ 4/99 и в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация имущества и обязательств, результаты которой подтверждают данные бухгалтерского учета в части оценки имущества и обязательств.

Информация об учетной политике и ее изменениях

В 2020 г. не было изменений учетной политики Общества.

Метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов: Линейный.

Способ оценки материально-производственных запасов (МПЗ): По средней стоимости.

Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Информация об участии в совместной деятельности

Общество не принимает участие в совместной деятельности с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями.

Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты в 2020 г. у Общества отсутствуют (п.п. 8, 10, 11, ПБУ 7/98)

Информация по прекращаемой деятельности

Руководством ООО «ЭБИС» не принималось решений, а также отсутствуют какие-либо намерения о полном либо частичном прекращении деятельности.

Информация о связанных сторонах

- По данным ООО «ЭБИС» по состоянию на дату подписания отчетности бенефициарные владельцы у ООО «ЭБИС» отсутствуют.
- Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами отражены в таблице.

№ п/п	Вид операции	Связанная сторона	Тип компании – связанной стороны	Оборот за период (тыс. руб.)		Сальдо на отчетную дату (тыс. руб.)	
				Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1	Сумма начисленной заработной платы	Дубовский Евгений Анатольевич	Генеральный директор Общества	-	1 261	-	-
2	Внесение вклада в имущество Общества	ООО "ГЛОБАЛ РЕСАЙКЛИНГ"	Единственный участник Общества, 100 % доли собственности уставного	-	80 000	-	-

		СОЛЮШНЗ"	капитала				
3	Оказание услуг по Договору от 01.07.2019 г.	ООО "ГЛОБАЛ РЕСАЙКЛИНГ СОЛЮШНЗ"	Единственный участник Общества, 100 % доли собственности уставного капитала	200	400	-	200
4	Получен краткосрочный займ - Договор займа № СФ-ЭБ/1220 от 11.12.2020 г.	ООО "Сфера Финанс"	Участник с долей 52 % единственного учредителя ООО «ЭБИС» -ООО "ГЛОБАЛ РЕСАЙКЛИНГ СОЛЮШНЗ"	-	6 000	-	6 000
5	Начисленные и перечисленные проценты по краткосрочному займу - Договор займа № СФ-ЭБ/1220 от 11.12.2020 г.	ООО "Сфера Финанс"	Участник с долей 52 % единственного учредителя ООО «ЭБИС» -ООО "ГЛОБАЛ РЕСАЙКЛИНГ СОЛЮШНЗ"	66	66	-	-

Информация о связанных сторонах в данном разделе раскрыта исчерпывающе.

Иные связанные стороны по данным ООО «ЭБИС» на отчетную дату отсутствуют.

Информация об основных активах и обязательствах

РАСШИФРОВКА ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	СУММА, ТЫС. РУБ.
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Основные средства в т.ч.	280 548
Линия № 1	13 538
Линия № 2	16 354
Линия № 3	14 995
Линия № 4	20 510
Линия № 5	145 835
Линия № 6	11 686
Линия № 7	24 795
Линия № 8	21 331
Котел отопительный	1 784
Ванна водоочистки	1 444
Прочее основные средства	8 266
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	
Дебиторская задолженность в т.ч.	543 567
ООО "СЭ"	3 239

ООО "ВЕСТА"	34 538
ООО "МАГНИТ"	141 878
ООО "МЕТА"	71 822
ООО "СК ПРОЧНОСТЬ"	96 157
ООО "ФОРТУНА"	95 320
ООО "ЭКОПОЛИМЕР"	1 483
ООО "ЭЛЕКТРОРЕСУРС"	10 091
Прочие	89 039
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Заемные средства в т.ч.	579 000
Долгосрочные займы	29 000
Долгосрочные долговые ценные бумаги	550 000
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	
Заемные средства в т.ч.	97 845
Краткосрочные займы	42 500
Краткосрочные долговые ценные бумаги	50 000
Проценты по краткосрочным займам	359
Проценты по краткосрочным долговым ценным бумагам	441
Проценты по долгосрочным долговым ценным бумагам	4 545
Кредиторская задолженность в т.ч.	37 238
ООО "АБСОЛЮТСЕРВИС"	16 806
ООО "КЕМПАРТНЕРС"	8 332
Налоги сборы	6 846
Прочие	5 254

Информация по состоянию и использованию капитала

В 2020 г., а также на момент подписания бухгалтерской отчетности, общим собранием участников Общества не принималось решений о выплате дивидендов.

В 2020 г., на основании решения б/н от 11.01.2020 г. единственным участником ООО «ЭБИС» принято решение о внесении вклада (денежными средствами) в имущество Общества 80 000 тыс. руб. в состав добавочного капитала.

Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2020 году отсутствуют (п. 27 ПБУ 4/99).

При формировании бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет не менее 5%. При формировании пояснений к балансу, существенной признается сумма, отношение которой к валюте баланса составляет не менее 5%.

В 2020 г. обществом получена субсидия из федерального бюджета в целях компенсации части затрат по выпуску акций и облигаций и выплате купонного дохода по облигациям, размещенным на фондовой бирже в размере 8 508 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества отсутствуют обязательства в связи с выданными собственными векселями.

Обществом в 2020 году выпущены коммерческие и биржевые облигации:

1. 29 июня 2020 г. серия КО-П05 в количестве 100 000 шт. (доходность 16 % годовых), срок погашения 728 дня с даты размещения выпуска коммерческих облигаций.
2. 28 июля 2020 серии БО-П03 в количестве 150 000 шт. (доходность 13 % годовых), срок погашения 1092 дня с даты размещения выпуска биржевых облигаций.

В соответствии с п. 17 ПБУ 15/2008 раскрывается следующая информация:

Вид, категория (тип), серия и иные идентификационные признаки ценных бумаг эмитента, размещенных в 2020 г. и на дату подписания отчетности:

- Коммерческие облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии КО-П05, размещаемые путем закрытой подписки, в количестве 100 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, общей номинальной стоимостью 100 000 000 российских рублей со сроком погашения 728 дней с даты размещения выпуска биржевых облигаций. Доходность: 16% годовых.
- Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии БО-П03, размещаемые путем закрытой подписки, в количестве 150 000 штук номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, общей номинальной стоимостью 150 000 000 российских рублей со сроком погашения 1092 дня с даты размещения выпуска биржевых облигаций. Доходность: 13% годовых.

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества имеются следующие обязательства в связи с выпущенными облигациями:

Вид облигации	Серия	Дата погашения	Задолженность по основному долгу, признается в составе краткосрочных заемных средств (тыс. руб.)	Задолженность по основному долгу, признается в составе долгосрочных заемных средств (тыс. руб.)	Задолженность по накопленному купонному доходу (тыс. руб.)
Коммерческие облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением	КО-П04	09.03.2021	50 000	-	441
Коммерческие облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением	КО-П05	27.06.2022	-	100 000	132
Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением	БО-П01	27.09.2022	-	150 000	123
Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением	БО-П02	29.11.2022	-	150 000	1 726
Биржевые облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением	БО-П03	11.08.2023	-	150 000	2 564

Облигации не признаются обращающимися на организованном рынке ценных бумаг.

Информация по ПБУ 18/02

Величина постоянного налогового обязательства за 2020 г. – 1 317 тыс. руб.

Величина условного расхода по налогу на прибыль за 2020 г. – 32 428 тыс. руб.

Величина изменений отложенных налоговых активов за 2020 г. – 1 250 тыс. руб.

Величина изменений отложенных налоговых обязательств за 2020 г. – 54 тыс. руб.

В 2020 г. у Общества отсутствовали суммы отложенных налоговых активов и обязательств, списанных в связи с выбытием актива или обязательства (п. 25 ПБУ 18/02);

Прочая информация

Общество не имеет сделок и, соответственно, не отражает в бухгалтерском учете операций по договору лизинга.

3. ДАННЫЕ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Доходы от обычных видов деятельности: 1 522 742 тыс. руб.

в т.ч. выручка от продажи:

- ПЭТ – 724 020 тыс. руб.
- ПВД – 181 824 тыс. руб.
- ПНД – 68 910 тыс. руб.
- Прочие – 547 988 тыс. руб.

Себестоимость продаж: 1 223 836 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продаж: 298 906 тыс. руб.

Коммерческие расходы: 27 672 тыс. руб.

Управленческие расходы: 126 703 тыс. руб.

Прочие доходы: 275 961 тыс. руб.

Проценты к получению 13 109 тыс. руб.

Прочие расходы: 189 652 тыс. руб.

Проценты к уплате 81 812 тыс. руб.

Выручка получена от реализации готовой продукции от производственной деятельности и покупных товаров. Хозяйственная деятельность ООО «ЭБИС» генерирует стабильный денежный поток, достаточный для своевременного и полного обслуживания обязательств ООО «ЭБИС».

По состоянию на 31.12.2020 г. у Общества отсутствуют обеспечения обязательств и платежей полученные и обеспечения обязательств и платежей выданные.

Глобальное распространение коронавирусной инфекции оказывает значительное влияние на мировую экономику. В настоящее время ООО «ЭБИС» внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями и в настоящий момент проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

Исходя из постоянного мониторинга ситуации и в соответствии с ожиданиями и собственными прогнозами руководства ООО «ЭБИС» ситуация с распространением пандемии коронавирусной инфекции не окажет существенного негативного влияния на показатели финансово-хозяйственной деятельности ООО «ЭБИС» и не потребует каких-либо незапланированных корректировок планов развития компании.

Генеральный директор

Дубовский Евгений Анатольевич

26 февраля 2021 г.

