

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			Выбыло				начислено амортизации			Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	541	(20)	470	-	-	(17)	-	-	1 011	(38)	-	1 011	(38)
	5110	за 2019 г.	445	(7)	96	-	-	(13)	-	-	541	(20)	-	541	(20)
в том числе:															
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	165	(20)	-	-	-	(17)	-	-	165	(38)	-	165	(38)
	5111	за 2019 г.	69	(7)	96	-	-	(13)	-	-	165	(20)	-	165	(20)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2020 г.	377	-	470	-	-	-	-	-	377	-	-	377	-
	5112	за 2019 г.	377	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код		Код		Код	
Всего	5120	-	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	спи́сано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	79	470	(470)	(470)	79
	5190	за 2019 г.	114	61	(96)	(96)	79
в том числе:	5181	за 2020 г.	73	-	(73)	-	-
	5191	за 2019 г.	53	20	-	-	73
Товарный знак (бытовая химия)	5182	за 2020 г.	3	-	(3)	-	-
	5192	за 2019 г.	3	-	(3)	-	3
Товарный знак AN Care	5183	за 2020 г.	3	-	(3)	-	-
	5193	за 2019 г.	-	3	-	-	3
Веб-сайт Синтэко, рф	5184	за 2020 г.	-	170	-	(170)	-
	5194	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Веб-сайт Миксэм, рф	5185	за 2020 г.	-	110	-	(110)	-
	5195	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Веб-сайт prom-himiya.ru	5186	за 2020 г.	-	190	-	(190)	-
	5196	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак LIMERENCE	5187	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2019 г.	58	38	-	(96)	-



Чигирёв Дмитрий
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 января 2021 г.

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 2020 г.	521	7 185	-	(7 185)	521
	5250	за 2019 г.	2 366	4 422	(24)	(6 243)	521
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	31	-	(31)	-
Система контроля и управления доступом	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	24	-	(24)	-
Смеситель плуговой 2000 цех кормовых	5243	за 2020 г.	479	-	-	-	479
	5253	за 2019 г.	479	-	-	-	479
Пневмозагрузчик	5244	за 2020 г.	42	-	-	-	42
	5254	за 2019 г.	42	-	-	(42)	42
Компьютерный комплекс для интеграции весов	5245	за 2020 г.	-	42	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Весы VIBRA AB 323RCE лабораторные (320 г/0,001г, d=140мм, встроенная калибровка)	5246	за 2020 г.	-	79	-	(79)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Емкость 5100 л с фланцем и крышкой с клапанами Синий (RAL5015, 5012)	5247	за 2020 г.	-	120	-	(120)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Реактор № 7	5248	за 2020 г.	-	106	-	(106)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Реактор № 8	5249	за 2020 г.	-	148	-	(148)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Секционные ворота с осевым электроприводом		за 2020 г.	-	174	-	(174)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станция водоподготовки		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	387	-	(387)	-
Перегорodka цеха по производству кормовых добавок (неотделимое улучшение)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	137	-	(137)	-
Пневмотрасса с пневмоприводами		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Ручной сварочный экструдер УРАЛ-2		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	67	-	(67)	-
Аквадистиллятор ДЭ-25М		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	270	-	(270)	-
Автомат фасовочно-упаковочный вертикального типа SP-2500		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	5 223	-	(5 223)	-
Комплекс для размола и классификации РВМК/800		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	138	-	(138)	-
Цветной принтер этикеток EPSON COLORWORKS TM-C3500		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	196	-	(196)	-
Автомат фасовочно-упаковочный вертикального типа SP-500		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Дробилка молотковая ДМ-8/1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Емкость нестандартная на базе 2002ХВРК2_К Синий	за 2019 г.	-	45	-	(45)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	24	-	(24)	-	-
Реактор для пр-ва хим. продукции № 6	за 2020 г.	-	153	-	(153)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация цех мощных средств (НОВЫЙ ЦЕХ)	за 2020 г.	-	11	-	(11)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Дробилка	за 2020 г.	1 821	298	-	(2 119)	-
	за 2019 г.	-	51	-	(51)	-
Автоматическая пожарная сигнализация	за 2020 г.	-	11	-	(11)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	за 2020 г.	-	143	-	(143)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Холодильное оборудование	за 2020 г.	-	360	-	(360)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Передвижная погрузочная эстакада "ГИДРА" с ручным приводом МР-В.764	за 2020 г.	-	418	-	(418)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Дробилка молотковая ДМ-8	за 2020 г.	-	45	-	(45)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Гидравлическая тележка ручная	за 2020 г.	-	73	-	(73)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Вывеска	за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Мобильное перемешивающее устройство	за 2020 г.	-	109	-	(109)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Штабелер самоходный GROST SHED 15/45 TV	за 2020 г.	-	498	-	(498)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Роторный детектор (Microtraser Rotay Detector)	за 2020 г.	-	100	-	(100)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Линия розлива (в составе Дозатор УД-2 и Блок управления скоростью ПЧ-2)	за 2020 г.	-	187	-	(187)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Устройство механическое перемешивающее рамноо типа УГМ-Р (0,55 кВт) с крышкой для монтажа мешалки	за 2020 г.	-	88	-	(88)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Устройство механическое перемешивающее рамноо типа УГМ-Р (0,55 кВт) с крышкой для монтажа мешалки №2	за 2020 г.	-	74	-	(74)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Устройство механическое перемешивающее рамноо типа УГМ-Р (0,55 кВт) с крышкой для монтажа мешалки №3	за 2020 г.	-	74	-	(74)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик Heil CPCD18-KU11H(R) сер. номер 010182B4640	за 2020 г.	-	1 352	-	(1 352)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок РА-500Sрес (в составе Станок, 2 приемных вилок+толкатель)	за 2020 г.	-	189	-	(189)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Станок TS-200	за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Весы платформенные	за 2020 г.	-	41	-	(41)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	51	220
в том числе:			
Автоматическая пожарная сигнализация	5261	51	11
Система видеонаблюдения	5262	-	143
Система контроля и управления доступом	5263	-	31
Смеситель плуговой 2000 цех кормовых	5264	-	24
Пожарная сигнализация цех моющих средств (НОВЫЙ ЦЕХ)	5265	-	11
Реактор для производства хим. продукции № 6	5266	-	-
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	29 359	29 359	29 359
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	-	-	-



(Handwritten signature in blue ink)

Руководитель
Чигирёв Дмитрий Юрьевич
(расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Чигирёв Дмитрий
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 января 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Чигирёв Дмитрий
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 января 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			
			учтенная по условиям Договора	резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020 г.	54 243	(293)	155 576	(3 230)	(43 601)	(20)	(309)	-	-	166 198	(3 214)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019 г.	126 887	(3 668)	32 024	-	(104 668)	-	3 375	-	-	54 243	(293)	
	5511	за 2020 г.	27 023	(293)	124 148	(625)	(26 989)	-	289	-	-	124 182	(629)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	118 630	(3 668)	9 572	-	(101 179)	-	3 375	-	-	27 023	(293)	
	5512	за 2020 г.	7 637	-	25 269	(2 605)	(4 214)	(20)	20	-	-	28 672	(2 585)	
Авансы выданные	5522	за 2019 г.	5 846	-	4 392	-	(2 601)	-	-	-	-	7 637	-	
	5513	за 2020 г.	19 583	-	6 159	-	(12 398)	-	-	-	-	13 344	-	
Прочая	5533	за 2019 г.	2 411	-	18 060	-	(888)	-	-	-	-	19 583	-	
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5500	за 2020 г.	54 243	(293)	155 576	(3 230)	(43 601)	(20)	(309)	X	X	166 198	(3 214)	
	5520	за 2019 г.	126 887	(3 668)	32 024	-	(104 668)	-	3 375	X	X	54 243	(293)	

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	-	-	-
	5593	-	-	-



**Чигирёв Дмитрий
Юрьевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 января 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	924 908	769 069
Расходы на оплату труда	5620	44 579	46 982
Отчисления на социальные нужды	5630	9 471	12 909
Амортизация	5640	4 182	3 246
Прочие затраты	5650	4 289	17 199
Итого по элементам	5660	987 429	849 405
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(152 283)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	5 404
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	835 146	854 809



Цигирёв Дмитрий
Юрьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 января 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	3 308	4 309	(4 549)	(323)	2 745
в том числе:						
Оценочное обязательство (Резерв на отпуск ФОТ)	5701	2 523	3 598	(3 801)	-	2 320
Оценочное обязательство (Резерв на отпуск взносы)	5702	785	711	(748)	(323)	425



Чигирёв Дмитрий
Юрьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

25 января 2021 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «Миксэм»
за 2020 год**

Тверь

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Миксэм»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Миксэм».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 170028, г. Тверь, Промышленный проезд, 11 помещение 1;
Почтовый адрес: 170028, г. Тверь, Промышленный проезд, 11 помещение 1;
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
170028, г. Тверь, Промышленный проезд, 11 помещение 1
Телефон: (4822) 371-371;

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Миксэм» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 12 по Тверской области 04 апреля 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1166952057986, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 69 № 002319868

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **6949107982**

Код причины постановки на учет (КПП): **695001001**

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Миксэм» (далее – Общество) составляет 4 000 000,00 (Четыре миллиона) рублей, по состоянию на 31.05.2016г. полностью оплачен.

Участниками Общества в 2020 году являлись:

1. с 04.04.2016 г. по 01.07.2020 г.

- Чигирёв Дмитрий Юрьевич – доля в уставном капитале Общества 50%;
- Алпацкий Илья Александрович - доля в уставном капитале Общества 50%.

2. с 02.07.2020 г. по 17.12.2020 г.

- Юсуфов Сергей Борисович - – доля в уставном капитале Общества 50%;
- Алпацкий Илья Александрович - доля в уставном капитале Общества 50%.

3. с 18.12.2020 г.

- Юсуфов Сергей Борисович - – доля в уставном капитале Общества 100%.

Основным видом деятельности Общества в 2020 году являлась оптовая торговля аминокислотами, кормовыми и пищевыми добавками производство прочих химических продуктов (ОКВЭД 46.21).

ООО «Миксэм» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений.

Среднесписочная численность работников ООО «Миксэм» за 2020 год, составила 41 человек.

Органами управления ООО «Миксэм» являются:

Общее собрание участников;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 10.1 Устава ООО «Миксэм» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в ст. 10, п. 10.2 Устава ООО «Миксэм».

Едиличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством и Уставом Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 15.3 Устава ООО «Миксэм».

Чигирёв Дмитрий Юрьевич избран Генеральным директором Общества решением внеочередного Общего собрания участников Общества согласно протокола № 23 от 03.03.2020г. Трудовой договор № 127 от 20.03.2020 г. заключен с Генеральным директором срок один год.

Аудитором Общества является ООО «ПРИО-АУДИТ», являющийся членом СРО Ассоциация «Содружество»: свидетельство о членстве № 8735, основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606068991.

2. Информация об Учетной политике Общества.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Миксэм» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 523 от 30.12.2019, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, вычислительная техника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб., используемые при производстве продукции, либо для управленческих нужд ООО «Миксэм» 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 и изготовление.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Срок полезного использования объекта определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету, исходя из минимального срока использования этого объекта, предусмотренного для данного вида основных средств в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (1 группа – 13 месяцев, 2 группа – 25 месяцев, 3 группа – 37 месяцев, 4 группа – 61 месяц, 5 группа – 85 месяцев, 6 группа – 121 месяц, 7 группа – 181 месяц, 8 группа – 241 месяц, 9 группа – 301 месяц, 10 группа – 361 месяц). по зданиям десятой амортизационной группы – 960 месяцев.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на счете 10.12.1 «МПЗ на складе» и 10.12.2 «МПЗ в эксплуатации»..

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «Миксэм» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Миксэм» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Миксэм» использует метод начисления.

ООО «Миксэм» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного начисленной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Учет доходов

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Выручка определяется методом начисления.

Учет расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Учет затрат производства моющих и дезсредств, пищевых добавок и кормовых добавок, фасовки товаров ведется на счете 20.01.1 «Основное производство» с детализацией затрат по статьям и подразделениям основного производства.

Объектами калькуляции подразделений основного производства являются:

- моющие и дезсредства;
- пищевые добавки;
- кормовые добавки;
- осушители подстилки;
- косметические средства;
- фасовка товаров.

Учет коммерческих расходов, (расходов на продажу) ведется на счете 44 «Расходы на продажу». К коммерческим расходам относятся расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг. Коммерческие расходы (расходы на продажу) ежемесячно в полном объеме списываются в дебет субсчета 90.07 «Расходы на продажу».

Учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных расходов отражаются в составе расходов того отчетного периода, в котором они возникли и списываются со счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом Генерального директора ООО «Миксэм».

3. Информация о доходах и расходах.

Информация об основных доходах и расходах Общества по направлениям деятельности за 2019-2020 г.г. приведены в таблице:

Направление выпуска	Выручка (без НДС) тыс. руб		Темп роста выручки, %	Себестоимость, тыс. руб		Темп роста себестоимости, %	Валовая прибыль, тыс. руб.		Темп роста прибыли, %
	2019 г.	2020 г.		2019 г.	2020 г.		2019 г.	2020 г.	
Кормовые добавки	878 329	165 644	18,9	526 924	103 071	19,6	351 405	62 573	17,8
Пищевые добавки	170 189	32 351	19,0	60 843	10 930	18,0	109 346	21 421	19,6
Моющие средства	61 369	72 696	118,5	34 677	47 437	133,9	26 692	25 259	94,6
Осушители подстилки	3 011	1 245	41,3	1 785	874	49,0	1226	371	30,3

Товары для перепродаж и	179 269	559 165	311,9	135 929	516 419	381,3	43 340	42 746	98,6
Косметика	248	117	47,2	136	110	80,9	112	7	6,2
Фасовка товаров		94 853			87 941			6 912	
Итого	1 292 415	926 071	71,7	760 294	766 782	100,9	532 121	159 289	29,9

Уменьшение размера прибыли связано с переориентацией Общества на оптовую торговлю аминокислотами и другими товарами, закупленными в значительном объеме у иностранных поставщиков. Общество планировало получить большую рентабельность по реализации товаров для перепродажи, однако общая сложившаяся ситуация на рынке в 2020 году и длительность сроков транспортировки товаров от иностранных поставщиков (преимущественно из Китая) не позволило Обществу получить ожидаемый размер прибыли. Однако по состоянию на 31.12.2020 года у Общества имеются запасы импортных товаров, цена реализации которых на рынке растет и ожидается продажа этих товаров по цене, значительно выше балансовой.

4. Информация о внеоборотных активах.

К внеоборотным активам Общества относятся:

Наименование актива	на 31.12.2020 г.		На 31.12.2019г.		Темп роста стоимости внеоборотных активов, %
	Стоимость, тыс. руб.	Доля, %	Стоимость, тыс. руб.	Доля, %	
Нематериальные активы	973	4,1	600	2,7	162,2
Основные средства	17 444	73,3	14 424	64,9	120,9
Прочие внеоборотные активы	4 683	19,7	6 488	29,2	72,2
Отложенные налоговые активы	710	2,9	723	3,2	98,2
Итого	23 810	100,0	22 235	100,0	107,1

В общей стоимости внеоборотных активов наибольшую сумму занимают основные средства, их доля в стоимости внеоборотных активов в 2020 году составила 73,3%. Темп роста стоимости основных средств в сравнении с 2019 годом составил 120,9 %. Увеличение стоимости основных средств связано с приобретением производственного оборудования. Увеличение стоимости нематериальных активов связано с созданием новых сайтов для продажи продукции: <https://prom-himiya.ru>, <https://миксэм.рф>, <https://синтэко.рф>. Среди прочих внеоборотных активов наибольший удельный вес занимают декларации о соответствии на продукцию и свидетельства о государственной регистрации на продукцию.

5. Информация о материально-производственных запасах.

Наименование МПЗ	на 31.12.2019 г.		на 31.12.2020 г.	
	Стоимость, тыс. руб.	Доля, %	Стоимость, тыс. руб.	Доля, %
Сырье и полуфабрикаты	107 741	74,0	28 581	13,3
Тара	9 751	6,7	10 126	4,7
Спецодежда	233	0,2	415	0,2
Прочие материалы	2 871	2,0	3 541	1,7
Товары для перепродажи	11 036	7,6	154 580	72,4
Готовая продукция и товары отгруженные	13 937	9,5	16 343	7,7
Итого МПЗ	145 569	100,0	213 586	100,0

В связи со значительностью в общей доле выручки доходов от оптовой продажи, наибольший удельный вес на конец 2020 года в структуре МПЗ занимают товары для перепродажи – 72,4 %, это в том числе те товары, волатильность по которым значительна, рыночная цена этих товаров в 2020 году в связи со сложившейся ситуацией на рынке была для Общества неприемлема и Общество ожидает получения прибыли по этим товарам в 2021 году. В себестоимости выпускаемой продукции значительную долю составляет сырье, поэтому и в структуре МПЗ на долю сырья приходится 13,3 % в общей доле запасов по состоянию на 31.12.2020г.

6. Информация о финансовых вложениях и полученных заемных средствах.

В 2020г. Обществом не привлекались заемные средства, финансовые вложения отсутствовали.

7. Информация об учете расчетов по налогу на прибыль.

По данным бухгалтерского учета за 2020 г. прибыль до налогообложения составляет 92 097 тыс. руб.

Налог на прибыль по данным бухгалтерского учета - 18 419 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства – 2 304 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств – (7) тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов – (13) тыс. руб.

Итого начисленный налог на прибыль за 2020г. – 20 703 тыс. руб.

8. Информация об оценочных обязательствах.

В соответствии с Учетной политикой Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Величина резерва определяется как совокупность обязательств Общества перед работниками по оплате отпусков, рассчитанных с учетом страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством,

обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

По состоянию на 31.12.2020г. величина резерва на оплату отпусков составила 2 745 тыс. руб.

9. Прочая информация.

В соответствии с Учетной политикой Общество создает резерв по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2020г. Общество имеет следующую сомнительную дебиторскую задолженность, по которой сформирован резерв:

Наименование контрагента	Сумма просроченной задолженности, тыс. руб.	Срок возникновения в днях до 31.12.2020 года	Сумма начисленного резерва, тыс.руб.
HEBEI SHENGJU IMPORT AND EXPORT TRADING CO.,LTD	2 380,6	Более 90 дней	2 380,6
ООО «Афины-Волга»	200	Более 90 дней	200
ООО "Вектор"	0,3	Более 90 дней	0,3
ООО "Доза-Агро"	135,0	Более 90 дней	135,0
ИП Микушин Ю.В.	3,0	Более 90 дней	3,0
ИП Монеткин А.Г.	3,2	Более 90 дней	3,2
ИП Сафронова М.В.	1,7	Более 90 дней	1,7
ООО "КРИСТАЛЛ"	0,6	Более 90 дней	0,6
Союз "Тверская торгово-промышленная палата"	69,5	Более 90 дней	69,5
ООО Торговый Дом "Альянс"	355,4	Более 90 дней	355,4
ООО "ЭкоПласт Регион"	40,4	Более 90 дней	40,4
ООО "Юлмаркет"	24,6	Более 90 дней	24,6
Итого	3 214,3		3 214,3

Резерв по сомнительным долгам сформирован в размере 3 214,3 тыс. руб.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Миксэм», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События после отчетной даты, т.е. факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общий объем потребленных в 2020 году энергетических ресурсов приведен в таблице:

Месяцы	Электроэнергия		Водоотведение		Теплоэнергия	
	кВт	руб.	куб. м.	руб.	Гкал	руб.
январь	6 175	42 467,74	209	4 748,48	65,82	117 251,75
февраль	4 934	35 722,85	227	5 157,44	60,23	107 293,72
март	2 275	16 019,72	171	3 885,12	56,28	100 257,19
апрель	8 032	56 852,29	282	6 407,04	45,52	81 089,33
май	4 543	32 265,62	275	6 248,00	10,01	17 831,81
июнь	3 662	26 723,27	221	5 021,12		
июль	6 087	44 484,75	190	4 552,40		
август	4 577	33 885,03	199	4 768,04		
сентябрь	6 422	46 522,82	205	4 911,80		
октябрь	6 463	78 860,63	137	3 282,52	5,16	9 288,62
ноябрь	4 433	31 443,94	140	3 354,40	56,28	101 534,75
декабрь	4 382	30 613,46	131	3 138,76	67,83	122 372,10
Итого за 2020 год	61 985	475 862,12	2 387	55 475,12	367,13	656 919,27

С 2021 года Общество будет применять ФСБУ «Запасы». Переход на применение ФСБУ 5 будет осуществляться с применением перспективного варианта - требования стандарта будут применяться только в отношении фактов хозяйственной жизни, возникших после даты начала его применения (после 01.01.2021 года).

Руководство ООО «Миксэм» не имеет намерений по прекращению деятельности Общества. При оценке влияния последствий распространения коронавирусной инфекции COVID-19 у Общества не было фактов приостановки операционной деятельности, нарушения условий договоров в связи с пандемией. Большинство контрагентов Общества не работают в отраслях, включенных в перечень особо пострадавших от пандемии. Влияние пандемии на деятельность Общества было минимальным.

10. Информация о связанных сторонах.

Общая сумма дивидендов за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г., выплаченная участникам ООО «Миксэм», составила 363 908 тыс. руб.

Общая сумма вознаграждения основного управленческому персоналу ООО «Миксэм» в 2020, году составило 12 507 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года Участником ООО «Миксэм» Юсуфов Сергей Борисович (размер доли 100%).

Чигирёв Дмитрий Юрьевич, генеральный директор ООО «Миксэм», является учредителем ООО «Транспорт для Бизнеса», размер его доли составляет 10 %.

Юсуфов Сергей Борисович, участник ООО «Миксэм», является участником учредителем ООО «Транспорт для Бизнеса», размер его доли составляет 90 %

ООО «Миксэм»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год

В отчетном периоде ООО «Транспорт для бизнеса» оказывал транспортные услуги по перевозке готовой продукции и материалов для ООО «Миксэм» на сумму 9 687 тыс. руб. с учетом НДС, кроме того по состоянию на 01.01.2020г. имелась не оплаченная кредиторская задолженность перед ООО «Транспорт для бизнеса» в размере 523 тыс. руб.. Оплачено за транспортные услуги в адрес ООО «Транспорт для бизнеса» в 2020 году 9 214 тыс. руб., остаток задолженности перед ООО «Транспорт для бизнеса» составляет 996 тыс. руб.

В отчетном периоде ООО «Миксэм» осуществляло поставку продукции в ООО «Транспорт для бизнеса» на общую сумму 46 тыс. руб., с учетом НДС, оплачено за поставленную продукцию 41 тыс. руб., остаток задолженности перед ООО «Миксэм» за поставленную продукцию составляет 5 тыс. руб.

Иных взаимоотношений со связанными сторонами за период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г. не было.

Генеральный директор



Чигирёв Д.Ю.

Главный бухгалтер

«28» января 2020 года



Мажорова О.Н.