

**Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2020 год**

ООО «Полиграфика» ИНН/КПП 7736168220/772101001

1. Сведения об Обществе:

Юридический и фактический адрес: 109518, г. Москва, 2-й Грайвороновский проезд, д. 40А, строение 5.

Свидетельство о государственной регистрации № 1253329-Ю2 от 05 июня 2000 года выдано Московской Регистрационной Палатой.

Основной государственный регистрационный номер 1027739057268 от 09.08.2002 зарегистрирован МИФНС РФ № 39 по г. Москве.

Генеральный директор – Однодворцев Алексей Анатольевич – Протокол № 9 от 30.03.2012 внеочередного общего собрания участников (полномочия продлены на следующие 5 лет Протоколом внеочередного общего собрания участников от 29.03.2017).

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 составляет 165 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Уставный капитал Общества составляет 5005000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью денежными средствами.

Участниками Общества являются:

- иностранное юридическое лицо – Акционерная компания с ограниченной ответственностью «ВАКАНТОР ЛИМИТЕД», местонахождение – Арх. Макариу Ш, 26, 2 этаж, офис 202, 1065 Никосия, Кипр (99,9% доли номинальной стоимостью 4999995 руб.);
- физическое лицо, гражданин РФ: Однодворцев А.А. (0,1 доля номинальной стоимостью 5005 руб.).

Изменений в размере уставного капитала не было.

Основной вид деятельности – производство писчебумажных изделий (17.23).

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Сведения о бенефициарах:

100% участником компании «ВАКАНТОР ЛИМИТЕД» является Эрих Краузе Холдинг, которая находится во владении и управлении одноименного дискреционного трастового фонда, учрежденного при участии 7 физических лиц без определения долей участия и имеющих равные полномочия. Таким образом, для целей статьи 6.1 Федерального закона 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», согласно которой под бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия, Общество не имеет бенефициарных владельцев.

Обществом не планируется прекращение деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При формировании бухгалтерской отчетности Общества существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 6 процентов.

Информация об аудиторе Общества:

ООО «Финконсалтаудит» (тот же, что и в предыдущий отчетный период)

Место нахождения: 111020 г. Москва, 2-я ул. Синичкина, д. 9А, стр. 4, ЭЗ, пом.1, к.4, оф.38.

Фактический адрес: 109382 г. Москва, ул. Краснодонская, д. 34, к. 2.

Свидетельство о государственной регистрации № 001.214.674 выдано Московской регистрационной палатой 12 октября 1999 года. ОГРН 1027739277455.

Член СРО ААС (ОРНЗ 12006115558).

2. Общая информация об организации и принципах ведения бухгалтерского учета:

2.1. Основные элементы учетной системы.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией в составе 6 человек с применением компьютерной программы «1С УПП: Бухгалтерия».

Инвентаризации подлежало все имущество Общества независимо от места нахождения и все виды обязательств. Инвентаризация производилась в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.98, и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.95 № 49.

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

В 2020 году действует Положение об учетной политике Общества, которое утверждено Приказом руководителя от 27 декабря 2018г. № 79/2.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой, отражены ниже.

2.2.1. Учет основных средств.

В отчетном периоде учет основных средств велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, а также Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Объекты основных средств стоимостью менее 40000 руб. учитывались в бухгалтерском учете и отражались в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования по основным средствам определялся на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в Классификации, срок полезного использования устанавливался Обществом в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

Стоимость основных средств погашалась линейным способом путем начисления амортизационных отчислений исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Основные средства принимались к учету по первоначальной стоимости, которой признавалась сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление основных средств, а также все расходы, связанные с поступлением основных средств.

Общество переоценку основных средств не проводит.

Срок полезного использования объекта основных средств может быть увеличен в результате реконструкции, модернизации или технического перевооружения в пределах сроков, установленных для той амортизационной группы, в которую ранее был включен объект.

Основные средства, полученные по договорам аренды, учитывались на забалансовых счетах в оценке, принятой в договоре аренды.

2.2.2. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится. Амортизация начисляется линейным способом.

2.2.3. Учет материально-производственных запасов

В отчетном периоде учет материально-производственных запасов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов (ПБУ 5/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.01 № 119н.

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы" в количественной оценке.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

МПЗ, принадлежащие организации, но находящиеся в пути, учитываются в бухгалтерском учете по дебету счета 10-12 «Материалы». Дата, принятия таких МПЗ к учету - момент перехода права собственности на них. До момента фактического поступления МПЗ, находящиеся в пути, собственник приходит на основании документа об отгрузке, предоставленного продавцом (телеграммы, факсимильного сообщения и т.п.). После поступления МПЗ собственнику для подтверждения даты перехода права собственности используются товаросопроводительные документы (накладная и т.п.).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

30

Резерв под обеспечение МПЗ не создается.

2.2.4. Порядок учета займов и кредитов

Учет займов и кредитов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Основная сумма обязательств по полученным займам и кредитам отражалась в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредита) в сумме денежных средств, фактически полученных по договору займа (кредита).

Задолженность подразделялась на краткосрочную и долгосрочную.

Краткосрочной задолженностью считалась задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой не превышает 12 месяцев.

Долгосрочной задолженностью считалась задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой превышает 12 месяцев.

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и/или кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по займам и кредитам, являлись:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу/кредитору;
- дополнительные расходы по займам и кредитам.

Дополнительные расходы признаются в составе текущих расходов единовременно.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному займу/кредиту в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.2.5. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности

В качестве доходов от обычных видов деятельности в бухгалтерском учете отражаются согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка от реализации продукции, товаров, услуг, в качестве прочих доходов – доходы от реализации ОС и прочих активов.

Доходами Общества в 2020 году признавалось увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и/или погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходами от обычных видов деятельности являлась выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее – выручка). Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и/или величине дебиторской задолженности.

Доходы от обычных видов деятельности признавались при одновременном соблюдении следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным способом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате

конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в получении актива;

- право собственности (владения, пользования, распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В отчетном периоде учет затрат велся в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходами Общества признавалось уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и/или возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являлись расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считались расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности принимались Обществом к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной или иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы признавались в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с договором или на основании счета, в соответствии с требованиями законодательных и нормативных актов;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества.

Если в отношении любых расходов, осуществленных Обществом, не выполнялось хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете признавалась дебиторская задолженность.

Расходы по обычным видам деятельности формировали:

- расходы, связанные с производством и реализацией продукции;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе реализации продукции (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, коммерческие расходы, управленческие расходы).

Расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат отражены в форме «Затраты на производство» за отчетный и предыдущий год. Учет управленческих затрат Общества велся на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Учет коммерческих затрат на продажу товаров велся на счете 44 «Расходы на продажу».

Управленческие и коммерческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной строкой, как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся. Срок и порядок списания устанавливаются приказом руководителя Общества для каждого вида расхода при принятии к учету.

Прочие доходы отражаются в Отчете о финансовых результатах за минусом прочих расходов, относящихся к этим доходам (свернуто), в случае, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по

характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации (п. 18.2 ПБУ 9/99).

2.2.6. Порядок учета расчетов по налогу на прибыль и прочих налогов

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разниах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Отражение налога на имущество осуществляется в бухгалтерском учете в составе управленческих расходов с применением счета 26. Начисление налогов (авансовых платежей) по налогу на имущество осуществляется ежеквартально.

Отражение транспортного налога осуществляется в бухгалтерском учете в составе управленческих расходов с применением счета 26. Начисление транспортного налога осуществляется ежегодно.

2.2.7. Порядок учета оценочных и условных обязательств

Учет расчетов оценочных и условных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Обществом создаются оценочные резервы, предусмотренные требованиями законодательства РФ:

- резервы на предстоящую оплату отпусков;
- резервы по сомнительным долгам по решению генерального директора.

2.3. Изменение учетной политики в 2021 году

Существенные изменения, подлежащие отражению в Учетной политике, не планируются.

3. Информация о финансовом положении, доходах, расходах Общества

Основной целью Общества является извлечение прибыли от осуществления производственной, коммерческой, инвестиционной и иных видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством.

В 2020 году основным видом деятельности Общества являлось производство писчебумажных изделий.

3.1. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности

Наименование товаров, работ услуг	Выручка, тыс.руб., без НДС		Себестоимость, тыс.руб.	
	2020 год	2019 год	2020 год	2019 год
Реализация товаров, работ, услуг	508 050	547 906	414 312	441 579

Пояснения о причинах увеличения/снижения показателей:

Увеличение себестоимости и снижение выручки в 2020 году по сравнению с 2019 годом связано в первую очередь со сложной экономической ситуацией в стране и в мире: в связи с введением карантинных мер, связанных с предупреждением распространения коронавирусной инфекции COVID-19, спрос на сегмент продукции, производимой Обществом, практически отсутствовал. В связи с этим за период с 01.01.2020 по 31.07.2020 года выручка организации упала до минимальных значений по причине резкого упавшего спроса и, соответственно, отсутствия заказов от покупателей. В связи с продолжительным закрытием международных границ резко взлетели закупочные цены на импортное сырье, материалы, металлокомплектующие, соответственно увеличилась себестоимость производимой Обществом продукции.

3.2. Состав прочих доходов и расходов Общества

Наименование прочих доходов	Сумма, тыс. руб.	
	2020 год	2019 год
Доходы	43 220	9 359
В том числе, проценты	0	0
Расходы	46 045	19 106
В том числе проценты	6 312	13 367

3.3. Расчеты по налогу на прибыль за 2020 год

Наименование	Тыс.руб.	
	2020 год	2019 год
Прибыль/убыток до налогообложения	4 700	5 252
Налог на прибыль	1 024	1 337
В том числе: текущий налог на прибыль	1 051	1 339
отложенный налог на прибыль	26	2

3.4. Информация об основных факторах риска, связанных с деятельностью Общества

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества, можно определить следующие риски.

Отраслевые риски

Наиболее сильными внешними факторами, влияющими на торговлю канцелярскими товарами, являются:

- скорость социальных преобразований в РФ и изменение уровня доходов населения;
- изменение предпочтений потребителей, структуры и культуры потребления канцелярских товаров;
- доступность кредитных ресурсов;
- волатильность рынков и динамика розничных цен.

В противостояние вышеперечисленным факторам Общество принимает следующие действия:

- повышение качества товаров;
- мониторинг цен в розничных сетях и регулярный мониторинг конкурентной среды;
- оптимизация издержек;
- торговля новыми видами товаров по оптимальному соотношению цены и качества.

Страновые и персональные риски

Страновой риск – это риск потери стоимости инвестиций, связанный непосредственно с особенностями работы бизнес-среды конкретного государства.

Страновой риск является интегральным показателем, включающим в себя комплекс рисков: политический, экономический, трансфертный, правовой, суверенный и т.д.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и, соответственно, подвержено воздействию основных составляющих странового риска, присущего России.

Международные рейтинговые агентства оценивают страновой риск через кредитные рейтинги. Наиболее значимыми факторами, определяющими текущий уровень рейтингов для России, являются:

- ценовая конъюнктура на сырьевые товары (в основном на углеводородное сырье);
- политические взаимоотношения с США, странами ЕС и рядом других стран.

Долгосрочный кредитный рейтинг России устанавливается международными рейтинговыми агентствами с учетом достаточно высокого уровня странового риска.

Региональные риски – риски, связанные с ведением бизнеса на территории конкретных регионов России.

Государственные органы власти конкретных регионов могут оказывать влияние на операционные и финансовые результаты деятельности Общества путем внесения изменений в законодательные акты в рамках своих полномочий. Общество не располагает информацией о существенных изменениях в среднесрочной перспективе в сфере регулирования бизнес-среды в регионах, на территории которых оно осуществляет свою деятельность.

Риски, связанные с налогово-бюджетной политикой Правительства РФ

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является налогоплательщиком в федеральный, региональный и местные бюджеты. В условиях трансформации экономики существует риск изменения налоговых условий функционирования предприятия, налоговое законодательство и особенности налогового учета в РФ часто меняются и поддаются неоднозначному толкованию. Однако, в последнее время принято достаточно либеральное налоговое законодательство, Правительство РФ заявляет о дальнейшем уменьшении налогового давления на бизнес и о постоянстве налогового законодательства на среднесрочный период.

Финансовые риски

Общество использует в своей деятельности импортные товары. В связи с этим существуют валютные риски, способные принести предприятию убытки при резком изменении курса рубля к иностранным валютам. Уровень данного риска определяется общим характером динамики курса национальной валюты. В среднесрочной перспективе данный риск согласно прогнозам Правительства и Центрального Банка России оценивается как незначительный. Вне контроля предприятия находится рост тарифов на услуги естественных монополий (электроэнергия, газ, железнодорожный транспорт и т.д.). Риски потери прибыли в силу действия данных факторов оцениваются как высокие. К негативным факторам относится инфляция, в частности, рост цен на сырье, основные и вспомогательные материалы и услуги. Данный уровень рисков оценивается как высокий. Общество не прибегает к хеджированию данных рисков, но использует внутренние инструменты и ресурсы, в том числе, долгосрочные программы взаимодействия с поставщиками товаров.

Правовые риски

Деятельность Общества не является сильно подверженной правовым рискам, связанным, в частности, с изменением валютного регулирования, правил таможенного контроля. В большей степени обоснованно считать деятельность Общества подверженной рискам, связанным с изменениями налогового законодательства, т.к. в частности,

увеличение ставок существующих налогов или введение дополнительных налогов и сборов, которые будет уплачивать Общество, не сможет не сказаться на его финансовом состоянии. Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, Общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

4. Информация о связанных сторонах

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности по связанным сторонам не осуществлялось.

Ключевому управленческому персоналу произведены следующие начисления: заработная плата в размере 3 079 445,76 рублей.

С нее начислены налоги в соответствии с действующим законодательством РФ.

5. Информация о государственной помощи

В отчетном периоде Общество не получало государственной помощи.

6. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

7. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

В Обществе создавались следующие резервы

Наименование резерва	Тыс. руб.			
	31.12.2019	Начислено	Списано	31.12.2020
Резерв предстоящих отпусков	6 135	9 814	10 349	5 600

8. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

9. Информация о совместной деятельности

Общество совместной деятельности с другими организациями не ведет.

10. Раскрытие отдельных статей баланса

Валюта баланса уменьшилась на 8 000 тыс. руб. в том числе, за счет снижения дебиторской и кредиторской задолженности.

Чистые активы:

- на 31.12.2020 – 71 143 тыс. руб.,

- на 31.12.2019 – 67 467 тыс. руб.

Денежные средства

Показатели	Сальдо на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2019
Касса	23	41
ПАО КБ "РУСЬРЕГИОНБАНК"	46	1
ПАО СБЕРБАНК	15	4
ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО	6	4
Банк ВТБ 24 (ПАО)	831	1 111

Лимит кассы установлен приказом № 4 от 09.01.2020г. в размере 40 000 руб., нарушения лимита не отмечены.

Данные о кредитах и займах

Займодавец/кредитор	Сумма займа/кредита на 31.12.2020, тыс. руб.	Срок займа/кредита	Процентная ставка
ЕК INVESTMENTS LTD	90 000	01.07.2024	2%
РУСЬРЕГИОНБАНК ПАО КБ	20 000	26.03.2021	20%
РУСЬРЕГИОНБАНК ПАО КБ	24 000	26.03.2021	20%

Курс иностранной валюты на 31.12.2020: евро-90,6824; доллар США – 73,8757.

В отчетном периоде Общество реорганизации не осуществляло.

11. Отражение обеспечения обязательств.

Сведения о полученном и предоставленном обеспечении, забалансовых обязательствах Общества по состоянию на «31» декабря 2020 г.:

Полученные всего, руб.:

	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
РУСЬРЕГИОНБАНК ПАО КБ			47 500 000,00		47 500 000,00	
Договор поручительства № 090-01/ДПЮ от 13 ноября 2020 г. АО «ОФИС ПРЕМЬЕР»			22 000 000,00		22 000 000,00	
Договор поручительства № 090-02/ДПЮ от 09 декабря 2020 г. АО «ОФИС ПРЕМЬЕР»			25 500 000,00		25 500 000,00	
Итого			47 500 000,00		47 500 000,00	

Выданные всего, руб.:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АБСОЛЮТ ЛИЗИНГ ООО	12 706 942,58			8 875 323,05	3 831 619,53	
Договор поручительства № 0917-ПЮЛ2 от 02.02.2017г.- предмет лизинга: Комплекс оборудования для произ	6 364 560,28			3 251 084,76	3 113 475,52	
Договор поручительства № 16416-ПЮЛ2 от 08.11.2016г.- предмет лизинга: Термопластавтомат LGH 1 70 D,	1 649 567,57			931 423,56	718 144,01	
Договор поручительства № 18615-ПЮЛ2 от 26.10.2015г.- предмет лизинга: Термопластавтомат LGH170 DWX,	447 251,03			447 251,03		
Договор поручительства № 19215-ПЮЛ2 от 19.11.2015г.- предмет лизинга: Комплекс оборудования	4 245 563,70			4 245 563,70		
ВТБ	577 774 450,30		470 000 000,00	533 735 530,48	514 038 919,82	
00782/МР-ДП2 от 09.07.2014г. договор поручительства /Заемщик ЗАО "КРАЙН ТРЕЙДИНГ ЛТД"-кредит в ВТБ/	39 376 647,49			24 869 461,56	14 507 185,93	
01638/МР-ДП2 от 07.12.2016г. договор поручительства /Заемщик ЗАО "КРАЙН ТРЕЙДИНГ ЛТД"-кредит в ВТБ/	37 732 138,06			18 866 068,92	18 866 069,14	
02136/МР от 11.10.2017г. договор об ипотеке 02136/МР-ДИ от 12.12.2017г. /Заемщик АО "ОФИС ПРЕМЬЕР" -	275 000 000,00		10 000 000,00	285 000 000,00		
02136/МР-ДИ от 12.12.2017г. договор об ипотеке зданий и права аренды земельного участка -Заемщик ОП	90 665 664,75				90 665 664,75	
02964/МР от 22.02.2019г. договор поручительства /Заемщик АО "ОФИС ПРЕМЬЕР"-кредит в ВТБ/	135 000 000,00		160 000 000,00	205 000 000,00	90 000 000,00	
№ 03912/МР от 04.08.2020 договор поручительства /Заемщик АО "ОФИС ПРЕМЬЕР"- кредит в ВТБ/			300 000 000,00		300 000 000,00	
Сбербанк России г.Москва			245 000 000,00	30 000 000,00	215 000 000,00	
Договор поручительства 8888 от 29.09.2020г. /Заемщик АО "ОФИС ПРЕМЬЕР"-кредит в Сбербанк/			245 000 000,00	30 000 000,00	215 000 000,00	
ЭС-БИ-АЙ БАНК ООО	300 000 000,00		130 000 000,00	430 000 000,00		
Договор поручительства № 3208-П/1 от 26.09.2019г. (заемщик АО "ОФИС ПРЕМЬЕР")	300 000 000,00		130 000 000,00	430 000 000,00		
Итого	890 481 392,88		845 000 000,00	1 002 610 853,53	732 870 539,35	

12. Отражение денежных средств и денежных эквивалентов, порядок формирования Отчета о движении денежных средств.

Учет движения денежных средств и денежных эквивалентов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011, утвержденным приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н.

Денежные потоки Общества, которые могли быть однозначно классифицированы как от текущих, инвестиционных и финансовых операций, классифицировались как денежные средства от текущих операций.

При формировании показателей Формы «Отчет о движении денежных средств», утвержденной приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Общество отражало движение денежных потоков без учета косвенных налогов.

Генеральный директор

19 марта 2021 года



А.А. Одинодворцев

44

Прошнуровано, пронумеровано,
Скреплено печатью 44 листов
Генеральный директор
ООО "Финконсалтаудит"
[Handwritten signature]

