

Исх. № 3863-03/01/АЗ-19

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «ГЛОБАЛ КОЛОРС» за 2019 год

ООО «Кроу Экспертиза»
Член Crowe Global
127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3
Тел. +7 (800) 700-77-62
Тел. +7 (495) 721-38-83
Факс +7 (495) 721-38-94

office.msc@crowerus.ru
crowerus.ru

Участникам общества с
ограниченной ответственностью
«ГЛОБАЛ КОЛОРС»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ***Мнение***

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛ КОЛОРС» (ОГРН 1187847063095, 196650, город Санкт-Петербург, город Колпино, территория Ижорский завод, дом 87, корпус 2, литера А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «ГЛОБАЛ КОЛОРС» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной

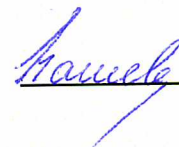
неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Поташевская Е.А.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006033851

«13» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛ КОЛОРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство прочих химических продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,196655, Санкт-Петербург г., Колпино г., Ижорский 3-д тер, 87,2, лит.А., дом, корпус,

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Кроу Экспертиза"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
27336395		
7817078198		
20.59		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.	Нематериальные активы	1110	11 880	13 618	15 357
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	278 733	125 851	141 987
2.2.	в том числе: незавершенные капитальные вложения	1151	13 589	1 341	6 346
			-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.	Финансовые вложения	1170	-	745	745
	Отложенные налоговые активы	1180	13 794	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	304 406	140 214	158 089
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.	Запасы	1210	268 000	258 584	265 320
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 656	14 804	16 178
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	220 568	214 573	181 684
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49 616	60 274	15 228
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	552 841	548 235	478 410
	БАЛАНС	1600	857 247	688 449	636 499

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	211 350	137 590	3 820
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	454	454	155
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	285 316	132 206	86 454
	Итого по разделу III	1300	497 120	270 250	90 430
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	8 264
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 365	7 117	4 677
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 365	7 117	12 942
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	248 700	312 882	288 820
5.3	Кредиторская задолженность	1520	95 491	77 847	239 278
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	7 571	20 352	5 030
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	351 762	411 082	533 128
	БАЛАНС	1700	857 247	688 449	636 499

Руководитель



Паладопулос Эфтихиос

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛ КОЛОРС"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство прочих химических продуктов
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2019
27336395		
7817078198		
20.59		
12300	23	
384		

Дата (число, месяц, год) _____
 Форма по ОКУД _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	1 265 318	1 111 402
	Себестоимость продаж	2120	(925 172)	(835 474)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	340 146	275 928
	Коммерческие расходы	2210	(76 946)	(85 209)
	Управленческие расходы	2220	(49 010)	(44 107)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	214 190	146 612
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	695	809
	Проценты к уплате	2330	(13 655)	(12 722)
	Прочие доходы	2340	108 656	192 183
	Прочие расходы	2350	(59 002)	(266 628)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	250 884	60 254
	Текущий налог на прибыль	2410	(53 257)	(15 321)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 948	(2 451)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 131	819
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	198 758	45 752

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(45 649)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	153 109	45 752
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Пападопулос Эфтихиос

(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2019
27336395	
7817078198	
20.59	
12300	23
384	

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛ КОЛОРС" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности Производство прочих химических продуктов по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью иностранных юридических лиц по ОКОГФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	3 820	-	155	-	86 454	90 429
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	133 770	-	299	-	45 752	179 821
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	45 752	45 752
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	133 770	-	299	X	X	134 069
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	137 590	-	454	-	132 206	270 250
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	73 760	-	-	-	153 110	226 870
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	153 110	153 110
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	73 760	-	-	-	-	73 760
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	211 350	-	454	-	285 316	497 120

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	497 120	270 250	90 430



Руководитель
Пападопулос Эфтихиос
(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

12

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГЛОБАЛ КОЛОРС"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Производство прочих химических продуктов**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Общество с ограниченной ответственностью / **Собственность иностранных юридических лиц**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
27336395		
7817078198		
20.59		
12300	23	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 271 967	1 090 618
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 267 773	1 075 347
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от депозитов	4114	751	15 271
прочие поступления	4119	3 443	-
Платежи - всего	4120	(1 096 713)	(1 149 570)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(932 547)	(894 493)
в связи с оплатой труда работников	4122	(82 065)	(70 642)
процентов по долговым обязательствам	4123	(13 509)	(16 836)
налога на прибыль организаций	4124	(58 807)	(13 606)
	4125	-	-
	4126	-	-
	4127	-	-
прочие платежи	4129	(9 785)	(153 993)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	175 254	(58 952)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 501	1 106
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 501	1 106
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(18 557)	(8 174)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(17 547)	(5 914)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 010)	(2 260)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(16 056)	(7 068)
--	------	----------	---------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	134 069
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	134 069
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(169 679)	(23 903)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(169 679)	(23 903)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(169 679)	110 166
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 481)	44 146
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	60 274	15 227
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	49 616	60 273
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(177)	900

Руководитель



Паладопулос Эфтихиос

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	17 385	3 767	-	-	1 739	-	-	-	17 385	5 505
	5110	за 2018 г.	17 385	2 028	-	-	1 739	-	-	-	17 385	3 767
в том числе: САП	5101	за 2019 г.	17 385	3 767	-	-	1 739	-	-	-	17 385	5 505
	5111	за 2018 г.	17 385	2 028	-	-	1 739	-	-	-	17 385	3 767

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		17 385	17 385	17 385	17 385
Всего	5120				
в том числе: САП	5121	17 385	17 385	17 385	17 385

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 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	списано затрат как не давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018 г.	-	-	-	-	



Руководитель _____ Пападопулос Эфтихиос
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

18

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	238 382	(113 872)	225 203	(25 737)	13 283	(72 116)	-	-	437 848	(172 704)
	5210	за 2018 г.	226 513	(84 526)	14 309	(2 441)	2 286	(31 632)	-	-	238 382	(113 872)
в том числе: машины и оборудование	5201	за 2019 г.	189 901	(85 429)	8 770	(24 057)	11 603	(21 324)	-	-	174 613	(95 151)
	5211	за 2018 г.	183 267	(62 265)	7 139	(506)	351	(23 516)	-	-	189 901	(85 429)
другие виды основных средств	5202	за 2019 г.	7 194	(4 378)	637	(1 651)	1 651	(2 472)	-	-	6 180	(5 200)
	5212	за 2018 г.	7 093	(3 467)	101	-	-	(911)	-	-	7 194	(4 378)
транспортные средства	5203	за 2019 г.	9 487	(5 147)	610	-	-	(2 120)	-	-	10 096	(7 267)
	5213	за 2018 г.	9 166	(4 170)	1 721	(1 401)	1 401	(2 378)	-	-	9 487	(5 147)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2019 г.	13 004	(7 364)	2 614	(29)	29	(1 791)	-	-	15 588	(9 126)
	5214	за 2018 г.	8 542	(6 324)	4 996	(534)	534	(1 574)	-	-	13 004	(7 364)
офисное оборудование	5205	за 2019 г.	1 973	(18 077)	363	-	-	(172)	-	-	2 336	(1 980)
	5215	за 2018 г.	1 779	(1 371)	194	-	-	(437)	-	-	1 973	(1 808)
здание и земля	5206	за 2019 г.	16 824	(9 745)	212 210	-	-	(44 236)	-	-	229 034	(53 981)
	5216	за 2018 г.	16 666	(6 929)	158	-	-	(2 816)	-	-	16 824	(9 745)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 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 2019 г.	1 341	23 194	-	(10 946)	13 589
	5250	за 2018 г.	-	15 650	-	(14 309)	1 341
в том числе: Экстредер	5241	за 2019 г.	1 341	23 194	-	(10 946)	13 589
	5251	за 2018 г.	-	15 650	-	(14 309)	1 341

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	2 353	3 278	2 676
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12 671	20 042	6 500
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Лизинг в том числе по строке 5282 (залог и др.)	5287	2 353	3 278	-
Naval	5288	836	1 013	1 222
Lada	5289	305	514	-
Kia		440	742	-
GAS		772	1 009	1 287
Лизинг по строке 5283		4 699	4 699	-



Руководитель Пападопулос Эфтихиос
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

21

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	745	-	-	-	(745)	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	745	-	-	-	-	-	-	745	-
в том числе: МОДЕРН ПЛАНТ	5302	за 2019 г.	745	-	-	-	(745)	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	745	-	-	-	-	-	-	745	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	745	-	-	-	(745)	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	745	-	-	-	-	-	-	745	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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				



Руководитель _____ Пападопулос Эфтихиос
(подпись) (расшифровка подписи)

23
20 февраля 2020 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	258 584	-	1 709 158	(1 688 564)	-	-	-	-	268 000	-
	5420	за 2018 г.	265 320	-	692 339	(835 671)	-	-	X	-	258 584	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	121 346	-	730 202	742 905	-	-	-	-	108 643	-
	5421	за 2018 г.	138 152	-	617 009	(197)	-	(633 618)	-	-	121 346	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	93 933	-	889 017	(882 538)	-	-	-	-	100 412	-
	5422	за 2018 г.	97 592	-	37	(787 903)	-	784 207	-	-	93 933	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	13 239	-	70 026	(43 370)	-	-	-	-	39 894	-
	5423	за 2018 г.	13 685	-	47 079	(47 431)	-	(94)	-	-	13 239	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	14 463	-	160	-	-	(14 463)	-	-	160	-
	5424	за 2018 г.	-	-	14 463	-	-	-	-	-	14 463	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	2 558	-	-	-	-	(776)	-	-	1 782	-
	5425	за 2018 г.	4 655	-	-	-	-	(2 097)	-	-	2 558	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	13 045	-	19 753	(15 690)	-	-	-	-	17 108	-
	5426	за 2018 г.	11 236	-	13 751	(140)	-	(11 802)	-	-	13 045	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель _____ Пападопулос Эфтихиос
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2020 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	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	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			
																учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5510	за 2019 г.	215 564	(991)	109 914	-	(104 217)	-	298	-	-	-	-	-	-	-	-	221 261
Итого	5530	за 2018 г.	185 789	(4 105)	107 719	-	(70 473)	-	4 357	(991)	-	-	-	-	-	-	-	215 564
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2019 г.	182 847	(991)	74 858	-	(75 269)	-	298	-	-	-	-	-	-	-	-	182 435
	5531	за 2018 г.	144 302	(4 105)	73 696	-	(27 681)	-	4 357	(991)	-	-	-	-	-	-	-	182 847
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019 г.	22 465	-	19 312	-	(18 670)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23 106
	5532	за 2018 г.	21 484	-	15 844	-	(14 864)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 465
	5513	за 2019 г.	10 252	-	15 744	-	(10 277)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 719
	5533	за 2018 г.	20 003	-	18 178	-	(27 929)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 252
Прочая	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	215 564	(991)	109 914	-	(104 217)	-	298	-	-	X	-	-	-	-	-	221 261
	5520	за 2018 г.	185 789	(4 105)	107 719	-	(70 473)	-	4 357	(991)	-	X	-	-	-	-	-	215 564

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	693	693	991	991	4 357	4 357
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	693	693	991	991	4 357	4 357
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	-	-	-	-	-	-
прочая	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2019 г. за 2018 г.	- 8 264	125 716 2 019	- (10 283)	(125 716) (10 283)	- -	- -	- -	
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2019 г. за 2018 г.	- 8 264	125 716 2 019	- (10 283)	(125 716) (10 283)	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574 5555 5575	за 2019 г. за 2018 г. за 2019 г. за 2018 г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - X X	- - - -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2019 г. за 2018 г.	390 730 528 097	157 381 175 806	- (203 920) (313 173)	- -	- -	- -	344 191 390 730	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2019 г. за 2018 г.	44 467 228 379	101 414 43 715	- (95 130) (227 627)	- -	- -	- -	59 646 44 447	
авансы полученные	5562 5582	за 2019 г. за 2018 г.	8 649 2 739	4 026 1 583	- (6 798) (5 673)	- -	- -	- -	5 876 8 649	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2019 г. за 2018 г.	22 184 1 327	13 403 55 798	- (7 142) (34 941)	- -	- -	- -	28 445 22 184	
кредиты	5564 5584	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2019 г. за 2018 г.	312 882 288 820	15 676 56 005	- (79 858) (31 943)	- -	- -	- -	248 700 312 882	
прочая	5566 5586 5567 5587	за 2019 г. за 2018 г. за 2019 г. за 2018 г.	2 548 6 833 - -	13 967 8 705 - -	- (14 991) (12 990) -	- -	- -	- X X	1 524 2 548 - -	
Итого	5550 5570	за 2019 г. за 2018 г.	390 730 536 361	283 097 177 825	- (329 636) (323 456)	- -	- -	- X X	344 191 390 730	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

Пападопулос Эфтихийос
(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

28

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	778 509	635 173
Расходы на оплату труда	5620	52 149	41 692
Отчисления на социальные нужды	5630	14 132	11 420
Амортизация	5640	32 148	28 680
Прочие затраты	5650	168 326	242 068
Итого по элементам	5660	1 045 264	959 033
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	5 863	5 766
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 051 127	964 799



Руководитель _____ Пападопулос Эфтихиос
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2020 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	5 889	4 136	(2 454)	-	7 572
в том числе:						
РЕЗЕРВ НА ОПЛАТУ ОТПУСКОВ	5701	5 889	4 136	(2 454)	-	7 571
ТОВАРЫ В ПУТИ СКЛАД	5702	-	-	-	-	-
ТОВАРЫ ИВ ПУТИ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	5703	-	-	-	-	-



Руководитель

Пападопулос Эфтихиос

(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 Пападопулос Эфтихиос
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		за 2019 г.	-	-	-
		за 2018 г.	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-
		за 2018 г.	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель _____ Пападопулос Эфтихиос
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

*Общество с ограниченной ответственностью
«Глобал Колорс»*

за 2019 год

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Глобал Колорс» за 2019 год (сокращенное наименование ООО «Глобал Колорс»).

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Описание Организации

ООО «Глобал Колорс» (далее по тексту Организация) со 100% иностранными инвестициями.

Уставной капитал составляет 211 350 175 руб. Единственным участником Организации является фирма RTL (Rainbow technologies limited). Уставный капитал полностью оплачен.

9 января 2019 года завершена реорганизация путём присоединения к Организации дочерней организации ООО «Модерн Планта».

В Бухгалтерском балансе Организации на 31.12.2019 года показаны данные об активах, обязательствах и капитале с учетом включения в них данных присоединившейся к ней ООО «Модерн Планта».

Сравнительные данные за предшествующие присоединению даты представлены без включения в них данных об активах, обязательствах и капитале присоединившейся организации ООО «Модерн Планта».

В результате присоединения к Организации ООО «Модерн Планта» увеличились основные средства на 168 673 424 руб.(по остаточной стоимости), увеличился уставный капитал и равен сумме уставных капиталов организаций, участвующих в реорганизации и составил 211 350 175 руб.

Юридический адрес Организации (место нахождения)

Организация зарегистрирована по адресу:

Юридический адрес: 196655, г. Санкт-Петербург. г. Колпино, территория Ижорский завод, дом.87, корп.2, лит. А.

Почтовый и юридический адреса совпадают.

Органы управления Организации

Состав членов исполнительных и контрольных органов Организации

ФИО	должность
1) Papadopoulos Eftychios	генеральный директор

Совет директоров:

- 1) MICHAEL LEBIDAKIS
- 2) Papadopoulos Eftychios
- 3) Emanuel LEBIDAKIS
- 4) Valergakis Giorgos
- 5) Florin Tonescu

Конечным бенефициаром является компания Planixstika Kritis -Акционерное общество, которое является собственником компании RTL.

Описание деятельности Организации

Основным видом деятельности Организации является производство химических красителей для модификации полимеров.

Филиалы и представительства (территориально обособленные подразделения) Организации

По состоянию на 31.12.2019 года Организация имеет обособленные подразделения (г. Мытищи, г. Краснодар).

Численность работников Организации

Среднесписочная численность Организации 101 человек за 2019 год, 93 человека за 2018 год и 89 человек 2017 год.

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Годовая бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Годовая бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Организации.

Учетная политика Организации утверждена приказом от 31.12.2018.

Применяемые Обществом основные способы учета и отчетности

1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ №1 от 01 января 2002г.
2. Способ амортизации основных средств и нематериальных активов-линейный.
3. Учет материально-производственных запасов ведется по планово-фактической себестоимости с использованием счетов 16 и 15.
4. При выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости.
5. Создается резерв по сомнительным долгам
6. Создается резерв на неиспользованные отпуска.
7. Переоценка основных средств не производится.
8. Готовая продукция оценивается по усеченной производственной себестоимости «Директ-костинг» с использованием счета «43» Готовая продукция без использования счета «40» выпуск продукции.
9. Основной программой для ведения бухгалтерского учета является SAP

10. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к руб., устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.
11. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99)
12. Организация применяет план счетов, разработанный самостоятельно.

Исправление ошибок, изменение учетной политики, отчетность

Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, ретроспективно. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется организацией в случаях, когда законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами органов государственного регулирования бухгалтерского учета, договорами, учредительными документами, решениями собственника будет установлена обязанность ее представления. (часть 4 в ред. Федерального закона от 23.07.2013 N 251-ФЗ). В остальных случаях промежуточная бухгалтерская отчетность составляется по требованию собственника.

Особенности ведения бухгалтерского учета МПЗ с использованием счетов 15 на 16*

Учет материальных ценностей производится по планово-учетным ценам. Учет приобретения материальных ценностей производится с использованием группы счетов 16* «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Счета 16* "Отклонение в стоимости материальных ценностей" предназначены для обобщения информации о разнице в стоимости приобретенных и произведенных материально-производственных запасов, исчисленных в фактической себестоимости приобретения и учетных ценах, а также о данных, характеризующих суммовые разницы. Все МПЗ отражаются в бухгалтерском учете по планово-учетным (далее по тексту стандартным) и средним ценам в разрезе артикулов и складов. Стандартная цена определяется как фактическая цена сформированная на конец предпоследнего месяца предшествующего месяцу учета. Для новых МПЗ, ранее не поступавших в организацию стандартная цена определяется экспертным способом по следующей методике: по вновь поступившим материалам (сырью) исходя из стоимости первой поставки без НДС, по продукции в интервале цен 40-300 руб. за 1000 единиц изделия в зависимости от ценовой группы аналогичных изделий, для бракованной продукции (скрапа) в интервале цен от 7-40 руб. за 1000 единиц. В период внедрения методики учета с использованием счетов 15/16* при первом примирении стандартных цен для уже имеющихся на складе ТМЦ стандартной ценой признается средне расчётная цена на последнюю учетную дату до перехода на новый метод учета.

При поступлении МПЗ в организацию они принимаются к учету по стандартным ценам записью "Дебет счет учета МПЗ (10*, 41*) Кредит 15*", а разница между фактической и стандартной себестоимостью отражается в корреспонденции счетов 15* и 16* "Отклонение в стоимости материальных ценностей" (Дебет 15* (16*) Кредит 16* (15*)). При этом по дебету счета 15* отражаются фактические затраты на приобретение материалов без учета дополнительных расходов, которые в свою очередь накапливаются по дебету счета 16*. Остаток по счету 15* на конец месяца в зависимости от знака показывает наличие материалов в пути либо свидетельствует о неотфактурованной поставке. По окончании каждого месяца разница между учетной стоимостью материалов и фактическими затратами на их приобретение списывается со счета 16* на счет 10*. Эта разница может быть как положительной, так и отрицательной.

Методика учетной оценки.

Оценка материально-производственных запасов, учитываемых при выбытии осуществляется в средне- взвешенной себестоимости (далее по средней стоимости). Расчет по средней стоимости производится путем деления общей себестоимости вида запасов, на их количество, складывающихся из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших в течение месяца запасов. Виды запасов группируются по артикулам и складам. Общая себестоимость складывается

из суммы стоимостей, рассчитанных исходя из стандартной цены и разницы между стандартной и фактической ценой поступления, в том числе разницы от переоценок валюты при пересчете МПЗ в валюту учета. Расчет производится по каждому артикулу и по каждому складу в отдельности. Первого числа каждого месяца восстанавливается стандартная цена оборотами 1601(2)0001 в корреспонденции со счетами учета МПЗ. В течение месяца все операции по движению МПЗ осуществляются по стандартной цене. При поступления МПЗ открываются счета 1601(2)0000, где учитывается разница между стандартной ценой и фактической. В последний календарный день месяца после завершения всех операций рассчитывается средняя цена. После того как определена средняя цена происходит переоценка всех движений МПЗ за месяц в том числе поступлений, перемещений, списаний и остатков МПЗ на конец месяца по Дт 16* в корреспонденции со счетами учета МПЗ. Счета 1602(1)0000(2,3,4,5) на конец месяца остатка не имеют, они закрываются на счета 1602(1)0001 завершающими оборотами в конце месяца. Таким образом, остатки МПЗ на конец месяца учитываются по фактической стоимости в средне -расчетной оценке.

Инвентаризация на складах

Готовая продукция и материалы в течение месяца отражаются по планово-ученым ценам (далее по тексту стандартным ценам). Поскольку, стоимость ТМЦ в период проведения инвентаризация отражается в стандартных ценах, на дату выявления недостачи/ излишков организация относит в дебет счета учета отклонений стоимость расхождений в стандартной оценке. Величина ущерба /дохода переоценивается до фактической стоимости в конце месяца. Доля расходов, включающих отклонения по стоимости МПЗ и ТЗР, относящиеся к недостаче учитывается корреспонденцией счетов 94/ 16.

План счетов

Организация самостоятельно разработала план счетов, который является приложением к учетной политике. Счета бухгалтерского учета не имеют субсчетов. Синтетический и аналитический учет закодирован в номере счета, коды счетов имеют расшифровку в плане счетов.

Упрощенное списание некоторых категорий материально-производственных запасов

В связи с тем, что характер деятельности организации не предполагает наличие существенных остатков малоценных ТМЦ, быстроизнашиваемых предметов, а также спецодежды и ТМЦ одноразового использования менее 40 тысяч руб. за единицу, информация о наличии которых в бухгалтерской отчетности организации не способна повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности этой организации. (п. 13.2 введен Приказом Минфина России от 16.05.2016 N 64н) организацией установлено, что расходы на приобретение таких запасов, включаются в состав расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере приобретения запасов и осуществления расходов. Другие категории МПЗ, учитываемые по общим правилам не независимо от стоимости перечислены Приложении № 1 к учетной политике (артикулы используемые в логистике).

Резерв отпусков

В бухгалтерском учете в соответствии ПБУ 8/2010 и в налоговом учете в соответствии со ст. 324 1 гл. 25 НК РФ организация формирует резерв отпусков. Для начисления резерва на оплату отпусков составляется специальный расчет-смета (Приложение №2 к учетной политике). Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежегодно по состоянию на 31 декабря. В текущем календарном году резервирование средств на оплату отпусков осуществляется ежемесячно процентом от ФОТ за текущей месяц. Процент отчислений в резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда, в том числе страховые взносы. Расчет процента производится ежегодно по состоянию на 31 декабря, результат расчета отражается в смете (Приложение № 3 учетной политике)

Учет НМА

Установить, что амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются линейным способом. Установить, что переоценка нематериальных активов не производится. Нематериальные активы **не** проверяются **ежегодно** на обесценение в порядке, определенном международными стандартами финансовой отчетности. Сроки полезного использования НМА определяются организацией самостоятельно, но не менее 24 месяцев.

Учет курсовых разниц

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат деятельности предприятия (счет 91 "Прочие доходы и расходы") по мере совершения операций и на каждую отчетную дату, то есть на конец каждого месяца. Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится, по мере изменения курса. Пересчет выраженных в иностранной валюте доходов и расходов, формирующих финансовые результаты от ведения деятельности за пределами РФ, в рубли производится с использованием официального курса этой иностранной валюты к руб., устанавливаемого Банком России, действовавшего на соответствующую дату совершения операции в иностранной валюте; Курсовые разницы для управленческих целей делятся реализованные и нереализованные, рассчитываются по каждому документу обособленно. Курсовые разницы начисляются на сальдо обязательств в валюте на конец отчетного периода, в течение периода курсовые разницы начисляются на «движение» обязательства, и "подравниваются" как нереализованная разница на отчетную дату в корреспонденции с балансовыми счетами 6**99*.

Политика в области налогового учета НДС, авансы полученные от покупателей

В связи тем, что оплата продукции и товаров осуществляется на основании инвойсов, которые представляют собой предварительные коммерческие предложения с возможностью отзыва и корректировки суммы и/или количества, не подлежащие бухгалтерскому учету, на момент получения денежных средств от покупателей отсутствует уверенность для классификации полученных денежных средств как предоплата (аванс) или оплата после отгрузки, сумма аванса от покупателей определяется на конец квартала по результатам сверки с покупателями. При этом делается сторнированная запись 6201/6202, начисляется НДС с аванса в бюджет. Формируются счет-фактуры на аванс.

Калькуляционный учет

Учет затрат организован по местам возникновения затрат, далее «МВЗ». Перечень МВЗ перечислен в Приложении № 4 к учетной политике. На 500* МВЗ отражаются прямые и косвенные производственные и общепроизводственные затраты, учитываемые в себестоимости продукции, работ, услуг. Состав прямых производственных затрат: - сырье и материалы, составляющие основу продукции; - зарплата работников, непосредственно занятых в производстве, а также начисленные на нее обязательные страховые взносы; - амортизация, начисленная по основным средствам, непосредственно используемым при производстве продукции (работ, услуг), -расходы на техническое обслуживание машин и запчасти, -расходные материалы для производства, - упаковка продукции, расходы на уборку производственных машин, -расходы по аренде производственных площадей, - прочие затраты производственного характера. Состав косвенных общепроизводственных затрат: - зарплата работников, непосредственно занятых на общепроизводственных работах, а также начисленные на нее обязательные страховые взносы; - амортизация, начисленная по основным средствам общепроизводственного назначения, -расходы на техническое обслуживание машин и запчасти, используемые для общепроизводственных целей, -расходные материалы для общепроизводственных нужд, - упаковка товаров и прочих материалов для продажи, -расходы по аренде общепроизводственных площадей, -прочие затраты общепроизводственного характера. Прямые и косвенные производственные затраты включаются непосредственно в себестоимость продукции. Прямые затраты распределяются по артикулам продукции пропорционально времени, затраченному машиной на производство этого вида продукции. Косвенные общепроизводственные затраты распределяются по артикулам пропорционально объему изготовленной продукции. На 501*, 504*

(контроль качества, лаборатория) МВЗ учитываются управленческие расходы, в том числе; - административно-управленческие расходы; - на содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом; - амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; - арендная плата за помещения общехозяйственного назначения, в части управленческих нужд; - расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг; - представительские расходы для обще управленческих нужд - налоги, уплачиваемые в целом по организации - другие аналогичные по назначению расходы, возникающие в процессе управления организацией и обусловленные ее содержанием как единого финансово-имущественного комплекса. - расходы на контроль качества продукции, управление качеством, лабораторию На 502* МВЗ отражаются коммерческие расходы связанные с продажей товаров, продукции, работ и услуг расходы, в том числе: - на затаривание и упаковку изделий на складах готовой продукции в регионах; - на доставку продукции до места отправления покупателю; - на погрузку в вагоны, суда, автомобили и другие транспортные средства; - на комиссионные вознаграждения, уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям; - на содержание помещений для хранения продукции в местах ее продажи, аренду, хранение; - на оплату труда работников коммерческого отдела; - на проведение анализов продукции при ее отпуске; - на рекламу; - на представительские расходы для сбыта продукции; - на заготовку, доставку товаров до центральных складов (баз) и перевозку (отправку) товаров (в торговых организациях); - на страхование отгруженных товаров, продукции и коммерческих рисков; - на покрытие недостачи товаров (продукции) в пределах норм естественной убыли; - другие аналогичные по назначению расходы. На 503* МВЗ отражаются прочие финансовые расходы, в том числе: - курсовые разницы -расходы на услуги банков - прочие аналогичные расходы

Определение финансовых результатов хозяйственной деятельности, порядок списания расходов

Финансовый результат определяется ежемесячно нарастающим итогом. Для определения финансового результата установлен следующий порядок учета прямых, общепроизводственных, общехозяйственных, административных и коммерческих расходов: в течение периода расходы собираются на счетах с кодами 31*,32*,33*,34*,35* по дебету счетов по соответствующим аналитическим МВЗ. Обороты по счетам 31*-35* с МВЗ 500* по дебету относятся на себестоимость продукции зеркальными проводками с кредита счета 39* с использованием контрольных за балансовых счетов. Остальные расходы, не включаемые в себестоимость продукции собираются на счетах 31*-35* с МВЗ 501*-504* подлежат списанию на финансовый результат в техническом периоде (за пределами календарного года). Таким образом, на начало следующего года остатки на счетах затрат отсутствуют. Промежуточный финансовый результат нарастающим итогом определяется как дебетовый оборот по счетам 9002*, 912*, 32*-35* МВЗ 501-504*, кредитовым оборотам по счетам 90* 91* 94.

Момент признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

Организация определяет доходы и расходы при начислении налога на прибыль по методу начисления. Выручка в налоговом учете признается в соответствии со ст. 271 п.3 НК РФ. В бухгалтерском учете выручка признается в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации".

Способы учета основных средств.

Сроки полезного использования основных средств, в том числе учтенных в качестве доходных вложений в материальные ценности определяются организацией самостоятельно по каждому объекту основных средств исходя из срока установленного для соответствующей амортизационной группы утвержденный Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г N.1. Способ начисления амортизации - линейный.

Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику за год, следующий за отчетным, которые могут оказать существенное влияние на формирование показателей бухгалтерской отчетности, не вносились.

РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Операционные сегменты, 2019 год

	ИТОГО	БЕЛЫЕ	ДОБАВКИ	НАПОЛНИТЕЛИ	ЧЕРНЫЕ	ЦВЕТНЫЕ
		В ТОМ ЧИСЛЕ	В ТОМ ЧИСЛЕ	В ТОМ ЧИСЛЕ	В ТОМ ЧИСЛЕ	В ТОМ ЧИСЛЕ
Продажи по ГП (тонна)	6 211,83	2 835,14	818,025	183,715	26,871	2 348,07
Товары торговой службы (тонна)	451,02	0,05	0,525	82,78	367,54	0,13
Общее количество продаж (тонна)	6 662,85	2 835,19	818,55	266,495	394,411	2 348,20
Оборот ГП	1 214 724 644,89	435 322 637,94	179 917 174,01	9 798 682,65	3 884 587,33	585 801 562,96
Выручка от продажи продукции	1 214 724 644,89	435 322 637,94	179 917 174,01	9 798 682,65	3 884 587,33	585 801 562,96
Оборот товара	50 482 615,43	18 356,68	275 656,41	3 303 064,87	46 852 702,09	32 835,38
Выручка от продажи товаров	50 482 615,43	18 356,68	275 656,41	3 303 064,87	46 852 702,09	32 835,38
Себестоимость ГП	882 293 803,10	361 167 911,59	123 556 314,56	7 827 916,02	3 814 030,40	385 927 630,53
СЫРЬЕ	735 875 466,51	321 209 605,67	96 504 863,70	5 174 296,55	2 497 953,17	310 488 747,42
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА И ОБЩЕСТВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ,	38 960 680,58	3 805 637,68	9 185 940,03	247 590,05	528 290,99	25 193 221,83
ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА И ОБЩЕСТВЕННЫЕ ЗАТРАТЫ,	25 084 084,95	3 815 441,74	3 596 331,96	214 392,79	254 328,67	17 203 589,79
ЭНЕРГЕТИЧЕСКИЕ И ИНЫЕ РЕСУРСЫ, НЕПОСРЕДС	20 972 482,12	8 728 125,50	3 040 577,54	654 715,69	172 038,91	8 377 024,48
РАСХОДНЫЕ МАТЕРИАЛЫ, НЕПОСРЕДСТВЕННЫЕ	4 270 637,43	1 088 779,23	255 533,67	64 623,94	53 555,14	2 808 145,45
РАСХОДНЫЕ МАТЕРИАЛЫ, КОСВЕННЫЕ	10 770 292,28	4 543 768,99	1 503 057,28	260 062,94	65 713,09	4 397 689,98
УПАКОВКА, НЕПОСРЕДСТВЕННЫЕ	5 468,50	602,85	7,11	0,01	0,00	4 858,53
УПАКОВКА, КОСВЕННЫЕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ДРУГИЕ РАСХОДЫ, КОСВЕННЫЕ	9 081 558,82	3 780 893,98	1 264 457,72	232 203,27	55 160,86	3 748 842,99
РАСХОДЫ ПО АРЕНДЕ, НЕПОСРЕДСТВЕННЫЕ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
РАСХОДЫ ПО АРЕНДЕ, КОСВЕННЫЕ	3 177 894,87	1 326 604,58	418 662,33	153 792,84	15 859,51	1 262 975,61
ПРЯМОЕ НАЧИСЛЕНИЕ ИЗНОСА	6 378,78	703,26	8,27	0,01	0,00	5 667,24
КОСВЕННОЕ НАЧИСЛЕНИЕ ИЗНОСА	32 064 506,72	12 069 195,68	7 497 386,32	769 539,38	158 698,18	11 569 687,16
УБОРКА	150,76	0,06	0,11	0,01	0,00	150,58
ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ И ЗАПАСНЫЕ ДЕТА	1 729,90	190,77	2,20	0,01	0,00	1 536,92
ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ И ЗАПАСНЫЕ ДЕТА	2 022 470,88	798 361,60	289 486,32	56 698,53	12 431,88	865 492,55
Себестоимость товара	42 345 264,94	14 150,32	201 414,90	2 723 989,07	39 381 819,04	23 891,61

Валовая прибыль ГП	332 430 841,79	74 154 726,35	56 360 859,45	1 970 766,63	70 556,93	199 873 932,4
Валовая прибыль от продаж продукции	332 430 841,79	74 154 726,35	56 360 859,45	1 970 766,63	70 556,93	199 873 932,4
Валовая прибыль торговли	8 137 350,49	4 206,36	74 241,51	579 075,80	7 470 883,05	8 943,77
Валовая прибыль от продаж материалов	8 137 350,49	4 206,36	74 241,51	579 075,80	7 470 883,05	8 943,77

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг за 2019 год составила 1 265 318 тыс. руб. без НДС.

Наименование	Реализация за 4 квартал 2019	Доля в общей сумме в %	Реализация за 3 квартал 2019	Доля в общей сумме в %	Реализация за 2 квартал 2019	Доля в общей сумме в %	Реализация за 1 квартал 2019	Доля в общей сумме в %
	Сумма без НДС,		Сумма без НДС, руб.		Сумма без НДС, руб.		Сумма без НДС, руб.	
Всего в т.ч.:	342.103.663,28	100,00	340.552.803,13	100,00	324.067.854,33	100,00	258.593.539,58	100
Реализация на территории	312.892.168,83	91,47	307.254.138,33	90,29	291.268.566,94	89,97	239.117.956,57	92,47
Реализация по ставке 0%	29.211.494,45	8,53	33.298.664,80	9,71	32.799.287,39	10,03	19.475.583,01	7,53
в т.ч. в рамках таможенного	28.332.996,50	8,27	30.879.510,70	9,00	31.440.362,21	9,62	19.475.583,01	7,53
не ЕАЭС	878.497,95	0,26	2.419.154,10	0,71	378.508,87	0,12		0,00
Южная Осетия					980.416,31	0,30		

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2018 год составила 1 111 402 тыс. руб. без НДС.

Наименование	Реализация за 4 квартал 2018	Доля в общей сумме в %	Реализация за 3 квартал 2018	Доля в общей сумме в %	Реализация за 2 квартал 2018	Доля в общей сумме в %	Реализация за 1 квартал 2018	Доля в общей сумме в %
	Сумма без НДС, руб.		Сумма без НДС, руб.		Сумма без НДС, руб.		Сумма без НДС, руб.	
Всего в т.ч.:	343 071 294,08	100	298.075.743,48	100,00	255 095 155,96	100	218 678 567,13	100
Реализация на территории РФ	316 936 631,40	92,38	277.258.441,09	93,02	236 395 699,82	92,67	202 141 788,94	92,44
Реализация по ставке 0%	26 134 662,68	7,62	20.817.302,39	6,98	18 699 456,14	7,33	16 536 778,19	7,56
в т.ч. в рамках таможенного	23 555 326,42	6,87	19.940.702,89	6,69	17 518 996,15	6,87	14 050 078,45	6,42

Южная Осетия	2 579 336,26	0,75	876.599,50	0,29	1 180 459,99	0,46	2 231 111,92	1,02
Турция							255 587,82	0,12

Выручка в 2019 году выросла по сравнению с 2018 годом на 20% в связи с увеличением объема продаж.

Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	2019 год, руб.	2018 год, руб.
Прочие доходы, в т.ч.:	108 655 579	192 182 883
Положительная курсовая разница	104 358 057	189 465 900
Излишки, выявленные при инвентаризации	44 030	188 637
Доход от продажи активов	2 527 579	1 165 757
Прочие доходы	1 758 913	1 362 589
Прочие расходы, в т.ч.:	59 001 590	266 628 084
Отрицательная курсовая разница	48 916 856	252 827 474
Резерв сомнительных долгов	1 004 338	703 977
Недостачи выявленные при инвентаризации	49 919	140 915
Стоимость реализованных материалов		196 612
Расходы на услуги банков	2 919 001	2 358 488
Прочие расходы	6 111 476	10 400 618
Проценты к уплате за пользование займами	13 654 801	12 721 920

Расходы по обычным видам деятельности

Статьи затрат	за 2019 год, руб.	за 2018 год, руб.
Материальные затраты	778 509 448	635 173 190
Расходы на оплату труда	52 148 681	41 692 458
Отчисления на социальные нужды	14 132 079	11 419 847
Амортизация	32 148 499	28 680 357
Прочие затраты	168 325 829	242 068 213

Итого по элементам	1 045 264 537	959 034 064
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5 862 804	5 756 000
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 051 127 341	964 789 064

Материальные затраты в 2019 году по сравнению с 2018 годом выросли на 14 % в связи с увеличением объема производства.

Налогообложение

Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Организация отразила в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2019 год следующие показатели (руб.):

	2019 год	2018 год
Прибыль (убыток) до налогообложения (20%)	250 884 531	60 254 676
Условный расход по налогу на прибыль	(12 050 735,20)	(50 176 906,33)
Постоянные налоговые обязательства	(1 948 499,31)	(2 450 992,22)
Отложенные налоговые обязательства	(1 131 392,89)	(819 250,97)
Текущий налог на прибыль	(53 256 798,54)	(15 320 978,39)
Чистая прибыль отчетного периода	198 758 126	45 752 948
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (Чистый убыток от присоединившейся организации ООО «Модерн Плант»)	(45 649 419)	
Совокупный финансовый результат периода	153 109 704	45 752 948

Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Доля лица в УК Общества
ФИО: Пападопулос Эфтихиос Основание: Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	0,00%
Наименование: RTL (Rainbow technologies limited) Основание: Лицо является учредителем Общества	100,00%
Наименование: Plastika Kritis Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0,00%
Наименование: Romocolor Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0,00%

Наименование: GLOBAL COLORS POLSKA S.A. Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0,00%
Наименование: SENKROMA Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0,00%
Наименование: SHANGHAI HiTeC PLASTICS CO.,LTD. Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0,00%
Наименование: ООО Модерн Плант Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0,00%

Сделки связанных сторон:

Расчеты со связанными сторонами, в том числе 2018 год:

п/п	Характер отношений/операций со связанными сторонами	Ответ			Описание операций, объем (руб.) 2018 год
		Связанная сторона	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон	
1.	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Вашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	RTL	Учредитель 100% участие, краткосрочный займ Начисление процентов за пользование займом	Протокол собрания учредителей, устав	Операций нет 884 951 руб.
2.	Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	нет			
3.1	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих	нет			

	лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Вашей Организации) (бенефициарный владелец)					
3,2	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Вашей Организации) (бенефициарный владелец)	нет				
4.	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	Наименование: GLOBAL COLORS POL-SKA S.A. Основание:	Приобретение товаров	Данных нет	Нет операций	
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	PLASTIKA KRITIS S.A.	Приобретение товаров , оборудования, услуг по техническому сопровождению, выплата процентов по товарному кредиту за оборудование. Реализации скрапа (отходы производства). Выплата процентов по товарному кредиту Продажа ОС Приобретение услуг технического характера (лицензии программы, и пр)	Данных нет	Товары 43 558 863 руб. Сырье 4 290 804 руб. Проценты по товарному кредиту 930 193 руб. 1 752 365 руб. 1 872 953 руб.	

	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	ROMCOLOR	Приобретение услуг по техническому консультированию	Данных нет	Нет операций
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	SHANGHAI HITeC PLASTICS CO.,LTD.	Приобретение пленки	Данных нет	Нет операций
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	ООО «Модерн Планта»	Аренда	Вклад в уставный капитал	41 556 925 руб., в том числе НДС
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	SENKROMA	Продажа ОС	Данных нет	255 587,82 руб.
5.	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	1) MICHAEL LEBIDA-KIS 2) Papadopoulos Eftychios 3) Emanuel LEBIDA-KIS 4) Valergakis Giorgos	Совет директоров	Протокол собрания	Нет операций

6.	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Вашей Организации	5) Florin Tonescu Paradoroulos Eftychios	Генеральный директор	Трудовой договор	3 004 454 руб.
7.	Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	нет			
8.	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности	нет			
9.	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной Вашей Организации	нет			
PLASTIKA KRITIS S.A.	Наименование лица	Операция	Кредиторская задолженность на конец 2018 года	Сроки погашения (план)	31.12.2019
	Задолженность за товары, услуги и оборудование	8 243 751 руб.			

Расчеты со связанными сторонами, в том числе 2019 год:

п/п	Характер отношений/операций со связанными сторонами	Ответ			Описание операций, объем (руб.) 2019 год
		Связанная сторона	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон	
1.	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Вашей Организации либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	RTL	Учредитель 100% участие, Краткосрочный займ Начисление процентов за пользование займом	Протокол собрания учредителей, устав	Операций нет 4 288 315,11 руб.
2.	Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	нет			
3.1	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Вашей Организации) (бенефициарный владелец)	нет			

3,2	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Вашу Организацию, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Вашей Организации) (бенефициарный владелец)	нет			
4.	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	<p>Наименование: GLOBAL COLORS POLSKA S.A.</p> <p>Основание:</p>	<p>Приобретение товаров</p> <p>Продажа основных средств</p>	Данных нет	2 419 154,10 руб.
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	PLASTIKA KRITIS S.A.	<p>Приобретение товаров, оборудования, услуг по техническому сопровождению, выплата процентов по товарному кредиту за оборудование. Реализации скрапа (отходы производства).</p> <p>Покупка основных средств</p> <p>Приобретение услуг технического характера (лицензии программы, и пр)</p>	Данных нет	<p>Товары 41 840 797,39 руб</p> <p>Сырье 2 686 665,70 руб</p> <p>3 394 063,50 руб.</p> <p>2 179 944,81 руб.</p>

	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	ROMCOLOR	Приобретение услуг по техническом консультированию	Данных нет	Нет операций
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	SHANGHAI HITEC PLASTICS CO.,LTD.	Приобретение пленки	Данных нет	Нет операций
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	ООО «Модерн Планта»	Реорганизация	Протокол собрания учредителей, устав	266 218 891,12 руб.
	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Ваша организация. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	SENKROMA	Продажа ОС	Данных нет	Нет операций
5.	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	1) MICHAEL LEBIDA-KIS 2) Papadopoulos Eftychios 3) Emanuel LEBIDA-KIS 4) Valergakis Giorgos	Совет директоров	Протокол собрания	Нет операций

6.	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Вашей Организации	5) Florin Tonescu Paparopoulos Efthychios	Генеральный директор	Трудовой договор	3 306 355 руб.
7.	Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	нет			
8.	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности	нет			
9.	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной Вашей Организации	нет			
Наименование лица		Операция	Кредиторская задолженность на конец 2019 года	Сроки погашения (план)	
PLASTIKA KRITIS S.A.	Задолженность за товары, услуги и оборудование		11 112 891,37 руб.	31.12.2020	

Оценочные обязательства

Организация создает оценочные обязательства, связанные с оплатой ежегодных отпусков. Суммы начисленных за отчетный период оценочных обязательств относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Условные обязательства

Организация выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. Существующие в настоящее время претензии или иски не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Организации. Организация не является поручителем по обязательствам третьих лиц.

События после отчетной даты

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Организации за 2019 год.

Информация об экологической деятельности общества

Организация вывозит отходы производства и бытовой мусор с территории предприятия на полигон захоронения отходов. В 2019 году производился расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду. Своевременно оплачивалась государственная пошлина за выдачу разрешения на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух стационарных источников, находящихся на объектах хозяйственной и иной деятельности, не подлежащих федеральному государственному экологическому контролю.

Организация проводит мероприятия в области обеспечения нормальных условий труда сотрудников. Закупаются и выдаются спец. одежда, средства защиты. Периодически проходят медицинские осмотры.

Информация о денежных средствах и о размере курса иностранной валюты на отчетную дату

На 31.12.2019 курс валюты евро по отношению к руб. составил 69,34, курс американского доллара к руб. составил 61,91, обязательств в других иностранных валютах по состоянию на 31.12.2019 нет. Возможности привлечь дополнительные денежные средства по состоянию на отчетную дату имеются. На отчетную дату отсутствуют существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые недоступны для использования Организацией.

Информация о планируемом развитии предприятия:

Организация планирует увеличить объем производства в 2020 году до 10 000 тыс. кг в год за счет введенной в эксплуатацию восьмой линии и за счет модернизации других линий.

Генеральный директор

Дата 20.02.2020



Пападопулос Э.