

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Группа компаний «Сегежа»
за 2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ООО «ГК «Сегежа»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Группа компаний «Сегежа» (ООО «ГК «Сегежа», далее по тексту – «Общество», ОГРН 5137746232839, 123112, г. Москва, Пресненская набережная, д.10, офис 15, этаж 45), 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;
 - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

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

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Оценка финансовых вложений в дочерние общества – пункты 4.5 и 4.10 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Значимым вопросом для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности явилась оценка финансовых вложений в дочерние общества (акции и доли в уставном капитале), приобретенные права требования в силу их значимости для годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности: балансовая стоимость указанных финансовых вложений составляет более 71 процента стоимости всех активов Общества. Финансовые вложения в дочерние общества оцениваются Обществом по первоначальной стоимости с ежегодным тестированием на обесценение. Процесс тестирования на обесценение, выполняемый внутренними службами, является трудоемким и предполагает

значительную долю субъективного суждения, связанного с подготовкой финансовых моделей, основанных на прогнозах по объемам реализации, ценам на продукцию и курсам валюты и планах по расширению бизнеса.

Наши процедуры

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, изучение и оценку положений учетной политики и допущений, в ней закрепленных, подлежащих применению при определении стоимости финансовых вложений. Мы убедились в соответствии проведенного тестирования на обесценение финансовых вложений установленным внутренним подходам Общества. Мы также оценили надлежащий характер и последовательность ключевых допущений оценки, чтобы убедиться в том, стоимостная оценка финансовых вложений является обоснованной. Мы провели тестирование точности исходных данных и надлежащего характера методологии оценки.

Оценка обеспечений обязательств выданных - пункты 4.21 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Значимыми вопросами для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности явилось раскрытие информации о выданных поручительствах, а также оценка необходимости признания оценочных обязательств по ним, так как выданные поручительства более чем в 5 раз превышает стоимость чистых активов Общества.

Наши процедуры

Наши аудиторские процедуры включали, среди прочего, изучение и оценку полноты отражения обеспечений обязательств выданных, а также анализ выданных поручительств на предмет возможного возникновения оценочных обязательств. Мы убедились в полноте раскрытия информации в годовой бухгалтерской отчетности ООО «ГК Сегежа» за 2019 год, оценили надлежащий характер, полноту и точность раскрытия информации. Мы проанализировали финансовые положения организаций, в отношении которых были выданы обеспечения обязательств, на предмет способности указанных организаций выполнить свои обязательства, в отношении которых ООО «ГК Сегежа» выдало поручительства.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ 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 выпуске 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 отчетности.

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

- 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 основой 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

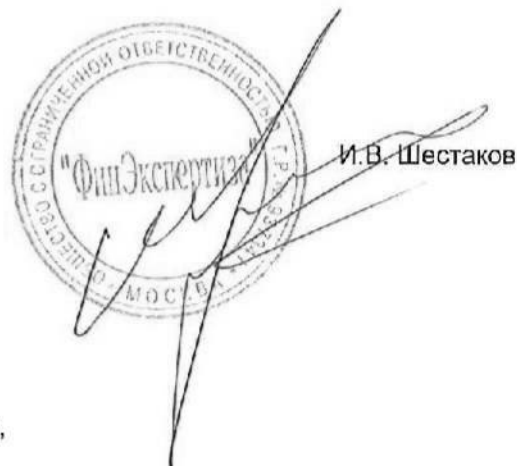
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление Общества, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено аудиторское заключение,
действует на основании доверенности № ОБ/10719/20-ФЗ-32
от 01.07.2019 сроком до 30.06.2020



И.В. Шестаков

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,
125167, г. Москва, Ленинградский проспект, дом 47, строение 3, помещение Х, этаж 3, ком.1,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

« 08 » Апреля 2020 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГК "Сегежа"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123112, Москва г, набережная Пресненская, д.10, офис 15, этаж 45

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2019

26453851

7703803710

64.99

65

16

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Да

☒

Нет

☐

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

ООО "Финэкспертиза"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

7708096662

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/

ОГРНИП

1027739127734

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	4 990	5 814	6 553
	в том числе:				
1.5	Незаконченные операции по приобретению и созданию нематериальных активов	11101	110	97	-
1.1	Нематериальные активы организации	11102	4 880	5 717	6 553
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	409	1 021	2 217
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	409	1 021	2 217
	Доходные вложения в материальные ценности	1180	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	11 776 615	11 866 405	10 584 807
	в том числе:				
	Паи	11701	923 966	923 898	273 866
	Акции	11702	7 009 012	7 009 012	6 377 244
	Приобретенные права требования	11703	3 843 637	3 933 495	3 933 495
	Отложенные налоговые активы	1180	14 054	14 747	13 351
	Прочие внеоборотные активы	1190	5 648	13 398	85 605
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	5 648	13 398	85 605
	Итого по разделу I	1100	11 801 726	11 901 385	10 692 333
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Заласы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	5 832 573	5 487 228	4 142 764
	Долгосрочная дебиторская задолженность-всего	12301	4 106 619	3 824 153	2 858 115
	в том числе:				
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123014	4 106 619	3 824 153	2 858 115
	Краткосрочная дебиторская задолженность-всего	12302	1 725 955	1 663 075	1 284 649
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	123021	4 234	777	4 452
	Расчеты с покупателями и заказчиками	123022	1 532	1 621	420
	Расчеты по налогам и сборам	123023	17	81 803	103 268
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	123024	441	-	-

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	123025	1 719 731	1 578 374	1 176 509
	Расчеты с подотчетными лицами	123026			
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	2 930 878	3 359 371	3 358 431
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401		940	
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12402	2 930 878	3 358 431	3 358 431
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 150	76 876	160 983
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	10 150	72 664	1 099
	Прочие специальные счета	12502	0	4 000	159 000
	Валютные счета	12503		212	884
	Прочие оборотные активы	1260	14 617	60 217	58 480
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	14 617	60 217	58 480
	Итого по разделу II	1200	8 788 218	8 983 692	7 720 658
	БАЛАНС	1800	20 589 944	20 885 077	18 412 991

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	1310	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	7 741 887	7 741 887	7 741 887
	Резервный капитал	1360	1	1	1
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с	13601	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 125 678	3 896 307	1 950 880
	в том числе:				
	непокрытый убыток от присоединенных компаний	13701	-	-	-
	промежуточные дивиденды	13702	(3 800 000)	(1 500 000)	-
	Итого по разделу III	1300	12 867 578	11 638 207	9 692 780
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	6 522 512	6 532 871	6 706 316
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101		899 096	6 706 316
	Долгосрочные займы	14102	5 567 755	5 567 755	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14103	954 757	66 020	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 522 512	6 532 871	6 706 316
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	828 365	2 215 359	1 586 872
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101		708 747	802 983
	Краткосрочные займы	15102	365 400	1 460 279	626 693
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103		2 291	-
	Проценты по долгосрочным займам	15104	446 003	-	46 372
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15105	314	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	16 648	44 042	110 824
5.3	Кредиторская задолженность	1520	359 944	483 520	424 242
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	284 975	391 938	374 919
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7 307	7 307	7 307
	Расчеты по налогам и сборам	15203	27 087	281	302
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	115	141	424
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0	321	554
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	40 461	83 532	40 736
	Расчеты с подотчетными лицами	15207	0		
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	11 546	15 120	2 781
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 199 855	2 713 999	2 013 895
	БАЛАНС	1700	20 589 944	20 885 077	18 412 991

Руководитель

Алиев Ровшан Бейлярович

(расшифровка подписи)

(Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368

24 января 2020 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ГК "Сележа"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки**

Организационно-правовая форма / Форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
26453851		
7703803710		
64.99		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	2 180	1 846
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	2 180	1 846
6	Себестоимость продаж	2120	(1 901)	(1 582)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(1 901)	(1 582)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	279	264
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(60 825)	(90 511)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(60 546)	(90 247)
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 320 260	3 677 889
	Проценты к получению	2320	1 044 813	1 223 423
	Проценты к уплате	2330	(848 218)	(633 267)
	Прочие доходы	2340	275 803	105 780
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23401	273995	-
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23402	-	468
	Прибыль от продажи валюты	23403	151	-
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23404	-	11 080
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23405	206	92 018
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23406	-	7
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23407	1 451	-
	Прибыль от продажи валюты	23408	-	2 197
	Прочие внереализационные доходы	23409	-	10
	Прочие расходы	2350	(593 390)	(818 280)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	(489)
	Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23502	-	(720)
	Расходы на услуги банков	23503	(13 879)	(143 647)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23504	(6)	(4)
	Убытки прошлых лет	23505	(58)	-
	Курсовые разницы	23506	(253 101)	(293 757)
	Расходы, в виде вклада в имущество дочерних обществ	23508	(240 675)	-
	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	23509	-	(377 367)
	Прочие внереализационные расходы	23507	(85 671)	(2 296)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 138 722	3 465 298
	Текущий налог на прибыль	2410	(108 669)	(21 267)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(144 415)	(62 389)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(583)	1 396
	Прочее	2460	(32)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 029 338	3 445 427

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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 029 338	3 445 427
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Алиев Ровшан Бейлярович

(расшифровка подписи)

(Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО
 нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-
 н/77-2019-4-2368

24 января 2020 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

за Январь - Декабрь 2019 г.					Коды		
Форма по ОКУД					0710004		
Дата (число, месяц, год)					31	12	2019
					26453851		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГК "Сегежа"					по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика					ИНН		
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в деятельность другие группировки					по ОКВЭД 2		
Организационно-правовая форма / форма собственности					64.99		
Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность					65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей					по ОКЕИ		
					384		

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	12	-	7 741 887	1	1 950 881	9 692 781
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 445 427	3 445 427
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 445 427	3 445 427
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
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	-	-	-	-	(1 500 000)	(1 500 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 500 000)	(1 500 000)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	12	-	7 741 887	1	3 896 308	11 638 208
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 029 370	5 029 370
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	-	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	X	X	5 029 370	5 029 370
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 800 000)	(3 800 000)
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	(3 800 000)	(3 800 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	12	-	7 741 887	1	5 125 678	12 867 578

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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				
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	12 867 578	11 638 207	9 692 780

Руководитель Анна Ровшан Бейлярович (Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368)

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 января 2020



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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ГК "Сегежа"		Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	31	12	2019
Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки			ИНН	26453851		
Вид экономической деятельности			по ОКВЭД 2	7703803710		
Организационно-правовая форма / форма собственности			по ОКОПФ / ОКФС	64.99		
Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность			по ОКЕИ	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 062	6 029
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 580	0
в том числе с дочерними Обществами	41111	1 580	0
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	686	824
в том числе с дочерними Обществами	41121	686	824
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие доходы от продажи/покупки иностранной валюты	4114	0	2 197
прочие поступления	4119	6 796	3 008
Платежи - всего	4120	(798 301)	(854 366)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(153 510)	(35 649)
в том числе с дочерними Обществами	41211	(109 941)	(2 468)
в связи с оплатой труда работников	4122	(34 729)	(32 379)
процентов по долговым обязательствам	4123	(497 700)	(682 305)
в том числе с дочерними Обществами	41231	(275 590)	(171 229)
налога на прибыль организаций	4124	(72 591)	(31 334)
	4125	0	-
расчеты по налогам и сборам	4125	(210)	(195)
прочие платежи	4129	(39 561)	(72 504)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(789 239)	(848 337)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	6 470 733	3 823 503
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	91 032
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 150 473	53 143
в том числе с дочерними Обществами	42131	1 150 380	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 320 260	3 679 328
	4215	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(331 271)	(1 575 659)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	0	0
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(42 243)	(1 144 207)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставления займов другим лицам	4223	(48 400)	(54 083)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	0	0
	4225	0	0
вклады в имущество дочерних Обществ	4229	(240 628)	(377 369)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	6 139 462	2 247 844

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 471 209	8 121 097
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 471 209	8 121 097
в том числе с дочерними Обществами		1 471 210	8 121 097
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
	4315	0	0
прочие поступления	4319	0	0
Платежи - всего	4320	(6 888 140)	(9 580 038)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	0	0
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(3 719 330)	(1 468 527)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 167 373)	(8 111 511)
в том числе с дочерними Обществами		(1 559 529)	(1 719 736)
	4324		
прочие платежи	4329	(1 437)	0
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(5 416 931)	(1 458 941)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(66 708)	(59 434)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	76 876	160 983
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 150	76 876
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(18)	(24 673)

Руководитель

Алиев Ровшан Бейлярович

(расшифровка подписи)

(Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО
 нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре №
 50/992-н/77-2019-4-2368)

24 января 2020 г.



Общество с ограниченной ответственностью "ГК "Сегежа"

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

Форма 0710006 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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	6 693	(976)	-	-	-	(837)	-	-	-	6 693
в том числе:	5110	за 2018 г.	6 693	(140)	-	-	-	(836)	-	-	-	6 693
Товарный знак	5101	за 2019 г.	6 693	(976)	-	-	-	(837)	-	-	-	6 693
	5111	за 2018 г.	6 693	(140)	-	-	-	(836)	-	-	-	6 693

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	6 693	6 693	6 693
в том числе:				
Товарный знак	5121	6 693	6 693	6 693

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	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
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 давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5171	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2019 г.	97	13	-	-	110
	5190	за 2018 г.	-	97	-	-	97
Товарный знак	5181	за 2019 г.	97	13	-	-	110
	5191	за 2018 г.	-	97	-	-	97

Алиев Ровшан

Бейлярович

(расшифровка подписи)

Руководитель

24 января 2020

(Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368



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.	3 473	(2 452)	-	-	-	(612)	-	-	3 473	(3 064)
	5210	за 2018 г.	4 573	(2 356)	-	(1 100)	621	(717)	-	-	3 473	(2 452)
Транспортные средства	5201	за 2019 г.	3 473	(2 452)	-	-	-	(612)	-	-	3 473	(3 064)
	5211	за 2018 г.	4 573	(2 356)	-	(1 100)	621	(717)	-	-	3 473	(2 452)
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 в том числе:	5240	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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 балансе	5280	3 473	3 473	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	109	902	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  **Алексей Романович Бейлярович** (Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г. Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368)

24 января 2020 г.



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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	12 502 639	(636 234)	87 918	177 709	0	-	12 412 848	(636 234)
	5311	за 2018 г.	11 311 971	(727 364)	1 190 668	0	91 130	-	12 502 639	(636 234)
в том числе:										
вклад в уставный (складочный) капитал других организаций	5302	за 2019 г.	1 428 673	(504 775)	68	0	0	-	1 428 741	(504 775)
ценные бумаги других организаций (акции)	5312	за 2018 г.	778 643	(504 775)	650 030	0	0	-	1 428 673	(504 775)
	5303	за 2019 г.	7 140 471	(131 459)	0	0	0	-	7 140 471	(131 459)
приобретенные права требования	5313	за 2018 г.	8 599 833	(222 589)	540 638	0	91 130	-	7 140 471	(131 459)
	5304	за 2019 г.	3 933 495	0	87 850	177 709	0	-	3 843 636	0
Краткосрочные - всего	5314	за 2018 г.	3 933 495	0	0	0	0	-	3 933 495	0
	5305	за 2019 г.	3 359 371	0	8 081	436 574	0	-	2 930 877	0
в том числе:	5315	за 2018 г.	3 358 431	0	940	0	0	-	3 359 371	0
	5306	за 2019 г.	3 359 371	0	8 081	436 574	0	-	2 930 877	0
приобретенные права требования	5316	за 2018 г.	3 358 431	0	940	0	0	-	3 359 371	0
	5300	за 2019 г.	15 862 010	(636 234)	95 998	614 283	0	-	15 343 726	(636 234)
Финансовых вложений - итого	5310	за 2018 г.	14 670 402	(727 364)	1 191 608	0	91 130	-	15 862 010	(636 234)

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	-	5 270 208	6 561 583
в том числе:				
вклад в уставный капитал 100% доли ООО ВФК	5321	-	-	270 472
акции ОАО Лесосибирский ЛДК	5321	-	5 197 291	5 197 291
акции АО Онежский ЛДК	5321	-	72 917	-
акции АО Сегежский ЦБК	5321	-	-	1 093 820
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Руководитель Алиев Ровшан Бейлирович (Доверенность удостоверена 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-
 24 января 2020 (подпись) №77-2019-4-2368

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода			
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-		
	5420	за 2018 г.	-	-	6	(6)	-	-	X	-	-		
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-		
	5421	за 2018 г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-		
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5423	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5425	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Алиев Ровшан Бейлярович (Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-
(подпись) (расшифровка подписи) №77-2019-4-2368

24 января 2020 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. пассив 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)	поступления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторов в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	3 824 153	-	-	655 673	(373 207)	-	-	-	-	-	4 106 619	-
	5521	за 2018 г.	2 858 115	-	-	966 038	-	-	-	-	-	-	3 824 153	-
в том числе:														
Рассчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по причитающимся процентам по приобретенным правам требования	5505	за 2019 г.	3 824 153	-	-	655 673	(373 207)	-	-	-	X	-	4 106 619	-
	5525	за 2018 г.	2 858 115	-	-	966 038	-	-	-	-	X	-	3 824 153	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	1 671 252	(8 177)	277 151	526 015	(539 695)	(200 591)	-	-	-	-	1 734 132	(8 177)
в том числе:	5530	за 2018 г.	1 292 828	(8 177)	202 318	479 727	(303 619)	-	-	-	-	-	1 671 252	(8 177)
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	9 788	(8 177)	2 599	-	(2 788)	-	-	-	-	-	9 709	(8 177)
	5531	за 2018 г.	8 597	(8 177)	2 730	-	(1 529)	-	-	-	-	-	9 798	(8 177)
авансы выданные	5512	за 2019 г.	777	-	14 232	-	(10 775)	-	-	-	-	-	4 234	-
	5532	за 2018 г.	4 452	-	167 915	-	(171 580)	-	-	-	-	-	777	-
прочая	5513	за 2019 г.	2 762	-	-	-	(106)	-	-	-	-	-	2 656	-
	5533	за 2018 г.	80 124	-	-	-	(77 382)	-	-	-	-	-	2 762	-
расчеты по причитающимся процентам по приобретенным правам требования	5514	за 2019 г.	1 576 112	-	-	526 015	(184 461)	(200 591)	-	-	X	-	1 717 075	-
	5534	за 2018 г.	1 096 385	-	-	479 727	-	-	-	-	X	-	1 576 112	-
расчеты по налогам и сборам	5515	за 2019 г.	81 803	-	259 626	-	(341 412)	-	-	-	X	-	17	-
	5535	за 2018 г.	103 268	-	31 673	-	(53 138)	-	-	-	X	-	81 803	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5516	за 2019 г.	-	-	594	-	(153)	-	-	-	X	-	441	-
	5536	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	5 495 405	(8 177)	277 151	1 181 688	(912 902)	(200 591)	-	X	X	-	5 840 760	(8 177)
	5520	за 2018 г.	4 150 941	(8 177)	202 318	1 445 765	(303 619)	-	-	X	X	-	5 495 405	(8 177)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего:	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

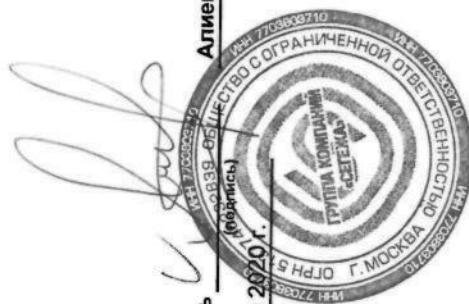
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго-краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	6 532 871	886 737	-	(999 096)	-	-	-	6 522 512
в том числе:	5571	за 2018 г.	6 706 316	7 442 316	-	(7 615 761)	-	-	-	6 532 871
кредиты	5552	за 2019 г.	899 086	-	-	(899 086)	-	-	-	-
займы	5572	за 2018 г.	6 705 316	990 039	-	(6 797 259)	-	-	-	889 086
	5553	за 2019 г.	5 633 775	888 737	-	-	-	-	-	6 522 512
	5573	за 2018 г.	-	6 452 277	-	(6 18 502)	-	-	-	5 633 775
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	2 898 879	1 257 191	848 218	(3 615 978)	-	-	-	1 188 309
в том числе:	5560	за 2018 г.	2 011 114	2 847 462	200 259	(2 359 955)	-	-	-	2 698 880
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	391 938	57 454	-	(164 417)	-	-	-	284 975
	5561	за 2018 г.	374 919	216 024	-	(199 005)	-	-	-	391 938
авансы полученные	5562	за 2019 г.	7 307	-	-	-	-	-	-	7 307
	5562	за 2018 г.	7 307	-	-	-	-	-	-	7 307
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	281	27390	-	(584)	-	-	-	27087
	5563	за 2018 г.	302	3704	-	(3 725)	-	-	-	281
кредиты	5564	за 2019 г.	711 038	390 160	151 318	(1 252 516)	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	802 983	-	-	(91 944)	-	-	-	711 039
	5565	за 2018 г.	1 504 321	513 050	686 900	(1 885 806)	-	-	-	828 365
прочая	5566	за 2019 г.	783 839	2 553 342	200 259	(2 033 169)	-	-	-	1 504 321
	5566	за 2018 г.	83 532	243 045	200 259	(266 116)	-	-	-	40 461
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5567	за 2019 г.	40 736	42 796	-	-	-	-	-	83 532
	5567	за 2018 г.	141	141	-	(4 097)	-	-	-	115
задолженность перед персоналом	5568	за 2019 г.	424	4 932	-	(5 219)	-	-	-	141
	5568	за 2018 г.	321	22 021	-	(22 342)	-	-	-	-
	5568	за 2019 г.	554	26 684	-	(26 897)	-	-	-	321
	5568	за 2018 г.	483 520	1 257 191	-	(3 615 978)	-	-	-	1 188 309
Итого	5570	за 2018 г.	424 242	294 120	-	(234 842)	-	-	-	483 520

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 Алиев Ровшан Бейлярович (Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368 (расшифровка подписи))

24 января 2020 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5611	1 028	960
Расходы на оплату труда	5612	19 061	37 774
Отчисления на социальные нужды	5613	4 069	7 050
Амортизация	5614	1 450	1 553
Консультационные услуги	5615	2 685	826
Прочие юридические расходы	5616	7 041	24 072
Расходы на аудит	5617	24 366	14 130
Расходы на услуги по управлению	5618	1 844	-
Прочие затраты	5619	1 181	5 727
Итого по элементам	5610	62 726	92 093
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5620	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5630	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	62 726	92 093

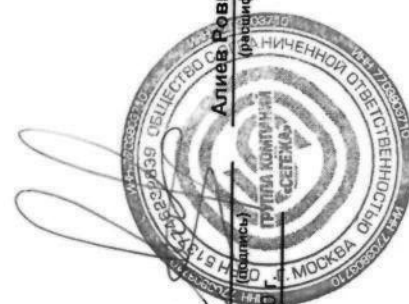
Руководитель Алиев Ровшан Бейлярович (Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы
(расшифровка подписи) Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368

24 января 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	15 120	8 517	(11 885)	(206)	11 546
в том числе:						
резерв на предстоящие аудиторские расходы	5701	691	-	(691)	-	-
резерв на предстоящую оплату отпусков	5702	1 577	2 248	(1 377)	(206)	2 242
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы с СВ	5703	12 852	6 269	(9 817)	-	9 304



Руководитель Алиев Ровшан Бейлярович (Доверенность удостоверена 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г. Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368)

24 января 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	9 000	12 616 124	68 308 963
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	39 296 342	54 952 357	87 430 819
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 24 января 2020 г.

Алиев Ровшан
 Бейларович
 (подпись) (расшифровка подписи)



(Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-
в том числе:	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-
за 2019 г.			
за 2018 г.			

Руководитель Алиев Ровшан
Бейларович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 24 января 2020 года

(Доверенность удостовер. 19.07.2018 г. Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г. Москвы Корсика К.А., зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество с ограниченной ответственностью

«Группа компаний «Сегежа»

Пояснения

**в составе бухгалтерской отчетности за год,
закончившийся 31 декабря 2019 г.**

г. Москва

Стр. 1 из 57

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	4
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА.....	5
1.4. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ УЧАСТНИКИ	5
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ	5
1.6. ИНФОРМАЦИЯ О КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ.....	5
1.7. ИНФОРМАЦИЯ О АУДИТОРЕ.....	6
1.8. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ	6
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	7
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ	7
2.2. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ.....	8
2.3. ПОСЛЕДСТВИЯ ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	9
2.4. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	9
2.5. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	9
2.6. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	9
2.7. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	10
2.8. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК	11
2.9. МАТЕРИАЛЬНЫЕ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ	11
2.10. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	12
2.11. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО	14
2.12. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	14
2.13. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	15
2.14. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ	16
2.15. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ.....	16
2.16. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ.....	16
2.17. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ.....	17
2.18. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ И ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.....	17
2.19. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ (ОБЯЗАТЕЛЬСТВА)	18
2.20. ОЦЕНОЧНЫЕ РЕЗЕРВЫ	19
2.21. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	19
2.22. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ, ПРИНЯТЫЕ НА ОТВЕТСТВЕННОЕ ХРАНЕНИЕ	20
2.23. СПИСАННАЯ В УБЫТОК ЗАДОЛЖЕННОСТЬ НЕПЛАТЕЖЕСПОСОБНЫХ ДЕБИТОРОВ	20
2.24. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ	20
2.25. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ.....	21
2.26. ПОРЯДОК ПРИЗНАНИЯ ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА ПО ДОГОВОРАМ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА	21
2.27. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ.....	22
2.28. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	22
2.29. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	22
2.30. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	23
3. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ	23
4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	23
4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	23
4.2. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК.....	25
4.3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ И МАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ	25
4.4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	25
4.5. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	27
4.6. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ	32
4.7. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	32
4.8. ЗАПАСЫ	32
4.9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	32
4.10. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	34
4.11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	36

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.12.	Прочие оборотные активы	36
4.13.	Уставный капитал	36
4.14.	Переоценка внеоборотных активов	37
4.15.	Добавочный капитал (без переоценки)	37
4.16.	Резервный капитал	37
4.17.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	37
4.18.	Отложенные налоговые обязательства	38
4.19.	Кредиты и займы	38
4.20.	Кредиторская задолженность	41
4.21.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	42
4.22.	Прочие краткосрочные обязательства	43
5.	ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	44
5.1.	Доходы по обычным видам деятельности	44
5.2.	Расходы по обычным видам деятельности	44
5.3.	Договоры строительного подряда	44
5.4.	Прочие доходы и расходы	45
5.5.	Налог на прибыль	45
6.	ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	46
6.1.	Информация по прекращаемой деятельности	46
6.2.	Связанные стороны	46
6.3.	Вознаграждения основному управленческому персоналу	56
6.4.	События после отчетной даты	56
6.5.	Экологическая деятельность организации	56
6.6.	Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов	57

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ГК «Сегежа» (далее – «Общество») за 2019 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний «Сегежа» (Общество), сокращенное название ООО «ГК «Сегежа», ИНН/КПП 7703803710/772501001, зарегистрировано МИ ФНС РФ №46 по г. Москве.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 24 декабря 2013 г., за основным государственным регистрационным номером 5137746232839.

В 2019 году зарегистрирована новая редакция Устава, утвержденная Протоколом внеочередного общего собрания участников ООО «ГК «Сегежа» №21/19 от 15.11.2019 года. Размер уставного капитала Общества составляет 11 940 рублей. В результате совершенных участником Общества – ПАО «АФК «Система» сделок с долями Общества, в состав участников вошел Шамолин Михаил Валерьевич, владеющий долей в уставном капитале Общества в размере 1,4529%, что подтверждается Листом записи ЕГРЮЛ от 06.05.2019 года ГРН 2197747892000, а также увеличилась доля владения Узденова Али Муссаевича, размер которой в уставном капитале Общества составил 0,2221%, что подтверждается Листом записи ЕГРЮЛ от 20.08.2019 ГРН 2197748630572; размеры долей в уставном капитале остальных участников по состоянию на 31.12.2019 года составили: ООО «Система Телеком Активы» - 83,67%, АО «Регион» - 0,08%, ПАО «АФК «Система» - 14,575%.

В 2019 году Общество осуществило листинг (выпуск) биржевых облигаций на Московской бирже общей суммой до 100 000 000 000 (Сто миллиардов) рублей, в соответствии программой и проспектом биржевых облигаций, положения которых утверждены решением внеочередного общего собрания участников 19 ноября 2019 года (Протокол №22/19 от 19.11.2019 г.)

С 09.12.2019 решением внеочередного общего собрания участников (Протокол №25/19 от 09.12.2019 года) изменен адрес места нахождения Общества на следующий: Российская Федерация, 123112, Москва, Пресненская набережная, д. 10, блок С, этаж 45, кабинет 15. Изменения в ЕГРЮЛ внесены 15.01.2020 г.

Юридический адрес: 123112, Москва город, набережная Пресненская, дом 10, кабинет 15 этаж 45

Почтовый и фактический адрес: 123112, Москва город, набережная Пресненская, дом 10, кабинет 15 этаж 45

Среднесписочная численность сотрудников Общества работающих по трудовому договору составила:

На 31.12.2017	На 31.12.2018	На 31.12.2019
5	5	3

1.2. Основные виды деятельности

В 2017-2019 гг. Общество осуществляло следующие виды деятельности:

основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки;
- осуществление инвестиций в объекты различных отраслей промышленности, в том числе лесной, лесоперерабатывающей, целлюлозно-бумажной, как на территории России, так и за рубежом;
- сдача в аренду автомобиля Общества;
- предоставление права на использование товарных знаков.

Деятельность, осуществляемая Обществом, не подлежит лицензированию.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.3. Филиалы и представительства Общества

ООО «ГК «Сегежа» не создавало обособленные подразделения и филиалы.

1.4. Структура уставного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества на 31.12.2018 в соответствии с Уставом составляет 11 940 руб.

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2017 являются:

Наименование	Доля в УК
ООО «Система Телеком Активы»	83,67
АО «Регион»	0,08
ПАО «АФК «Система	16,18
Физическое лицо	0,07
Итого:	100

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2018 являются:

Наименование	Доля в УК
ООО «Система Телеком Активы»	83,67
АО «Регион»	0,08
ПАО «АФК «Система	16,18
Физическое лицо	0,07
Итого:	100

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2019 являются:

Наименование	Доля в УК
ООО «Система Телеком Активы»	83,67
ЗАО «Регион»	0,08
ПАО «АФК «Система	14,575
Физическое лицо	0,2221
Физическое лицо	1,4529
Итого:	100

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Генеральным директором Общества с даты создания до 24 марта 2014г. являлся Егоров Андрей Алексеевич, в период с 24 марта 2014 года по 15 февраля 2017 года Генеральным директором Общества являлся Помепов Сергей Анатольевич, назначенный Протоколом №01/14 заседания Совета Директоров от 24 марта 2014 года, с 16 февраля 2017 года по 12 марта 2018 г. Генеральным директором Общества являлся Закиров Камиль Фикусович, назначенный Протоколом БОСУ № 1/17 от 15.02.2017 г. (Лист записи от ЕГРЮЛ от 27.02.2017 г. ГРН 6177746845886), с 13 марта 2018 г. Генеральным директором Общества является Шамолин Михаил Валерьевич, назначенный Протоколом БОСУ № 5/18 от 05.03.2018 г. (Лист записи от ЕГРЮЛ от 20.03.2018 г. ГРН 218774777501).

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

1.6. Информация о контрольных органах

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2019г. входят следующие лица:

№	Фамилия Имя Отчество
1	Борисенкова Ирина Радомировна
2	Бочаров Дмитрий Дмитриевич
3	Черкасов Виктор

1.7. Информация о аудиторе

Аудитором Общества является общество с ограниченной ответственностью «Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФинЭкспертиза») ОГРН 1027739127734 ИНН 7708096662.

Юридический адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр.3.

ООО «ФинЭкспертиза» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «содружество (СРО ААС), о чем внесена запись в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером (ОРНЗ) – 12006017998.

1.8. Сведения о дочерних и зависимых обществах

ООО «ГК Сегежа» имеет следующие дочерние и зависимые общества:

По состоянию на 31 декабря 2019 г.

Наименование и организационно-правовая форма дочернего (зависимого) общества	Балансовая стоимость инвестиций, тыс. руб.	Количество голосующих акций, шт.	Доля владения в уставном капитале (%)
АО "Сегежский целлюлозно-бумажный комбинат"	1 093 820	1 074 402	100
АО "Ледозерское ЛЗХ"	20 300	22 746	49
АО "Лесосибирский ЛДК № 1"	5 197 291	48 997	100
ПАО "Лендерский ЛПХ"	456 568	129 751	100
АО "Онегалес"	21 764	4 090 800	100
АО "Лесопромышленный концерн "Килелово"	495 798	612 860	100
АО "Онежский лесопильно-деревообрабатывающий комбинат"	72 917	1 250 000	100
АО "Сокольский деревообрабатывающий комбинат"	168 116	1 000	100
ПАО "Муезерский ЛПХ"	109 695	1 651 230	100
ПАО "Лесопромышленная холдинговая компания "Кареллеспром"	-	85 466	43,9
Segezha Packaging GmbH (Германия)	8 967	-	5,1
ООО "Производственно-лесозаготовительное объединение "ОНЕГАЛЕС"	-	-	100
ООО "КТК"	3 396	-	70
ООО "Медвежьегорский леспромхоз"	600 000	-	100
ООО "УК "Сегежа групп"	10	-	100
ООО "Лесопильно-деревообрабатывающий комбинат "Сегежский"	-	-	100
ООО "Вятский фанерный комбинат"	270 472	-	100
ООО "ГаличЛес" (ООО "ГаличЛес")	20	-	100
ООО "Сокол СиЭлТи"	10	-	100
ООО "Сегежа Групп - Общий Центр Обслуживания"	50 000	-	100

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ООО "Амурсклес"	20 000	-	100
ООО "Лесбиотех"	20 000	-	100
ООО "Северлеспром"	28 000	-	100

По состоянию на 31 декабря 2018 г.

Наименование и организационно-правовая форма дочернего (зависимого) общества	Балансовая стоимость инвестиций, тыс. руб.	Количество голосующих акций, шт.	Доля владения в уставном капитале (%)
АО "Сегежский целлюлозно-бумажный комбинат"	1 093 820	1 074 402	100
АО "Ледмозерское ЛЗХ"	20 300	22 746	49
АО "Лесосибирский ЛДК № 1"	5 197 291	48 997	100
ПАО "Лендерский ЛПХ"	456 568	129 751	100
АО "Онегалес"	21 764	4 090 800	100
АО "Лесопромышленный концерн "Кипелово"	-	612 860	100
АО "Онежский лесопильно-деревообрабатывающий комбинат"	72 917	1 250 000	100
АО "Сокольский деревообрабатывающий комбинат"	168 116	1 000	100
ПАО "Муезерский ЛПХ"	109 695	1 651 230	100
ПАО "Лесопромышленная холдинговая компания "Кареллеспром"	-	85 466	43,9
Segezha Packaging GmbH (Германия)	8 967	-	5,1
ООО "Производственно-лесозаготовительное объединение "ОНЕГАЛЕС"	-	-	100
ООО "КТК"	3 396	-	70
ООО "Медвежьегорский леспромхоз"	600 000	-	100
ООО "УК "Сегежа групп"	10	-	100
ООО "Лесопильно-деревообрабатывающий комбинат "Сегежский"	-	-	100
ООО "Техпром"	495 798	-	100
ООО "Вятский фанерный комбинат"	270 472	-	100
ООО "ГаличЛес" (ООО "ГаличЛес")	20	-	100
ООО "Сокол СиЭлТи"	10	-	100
ООО "Сегежа Групп - Общий Центр Обслуживания"	50 000	-	100

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2012 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина России, и иными нормативными правовыми актами законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Учетная политика на 2019 г. утверждена приказом Генерального директора Общества от 30 ноября 2018 г. № 3/1.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми филиалами, представительствами и иными подразделениями Общества (включая выделенные на отдельный баланс), независимо от их места нахождения.

2.2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника, и т.п., исправляется в порядке, установленном пунктом 6 настоящего Положения. Если указанная бухгалтерская отчетность была представлена каким-либо иным пользователям, то она подлежит замене на отчетность, в которой выявленная существенная ошибка исправлена (пересмотренная бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год акционерам акционерного общества, участникам общества с ограниченной ответственностью, органу государственной власти, органу местного самоуправления или иному органу, уполномоченному осуществлять права собственника, и т.п., но до даты

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

утверждения такой отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке, исправляется в порядке, установленном пунктом 6 ПБУ 22/2010. При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности организация обязана раскрывать следующую информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

- 1) характер ошибки;
- 2) сумму корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- 3) сумму корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);
- 4) сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

Влияние исправленных ошибок на числовые показатели бухгалтерской отчетности раскрыто в разделе 3 настоящих пояснений.

2.3. Последствия изменения учетной политики

В учетную политику в 2019 году изменения не вносились.

2.4. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «ГК «Сегежа» ведется ООО «Сегежа групп – ОЦО» согласно сервисному договору № ОЦО-2133/ГК-2108-2019 от 01.04.2019.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1: С 8.3 Предприятие и 1С: ЗУП.

2.5. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в год.

2.6. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

Валюта	Курс на 31.12.2017	Курс на 31.12.2018	Курс на 31.12.2019
Доллар США	57,6002 руб. за 1 долл. США	69,4706 руб. за 1 долл. США	61,9057 руб. за 1 долл. США

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Евро	68,8668 руб. за 1 Евро	79,4605 руб. за 1 Евро	69,3406 руб. за 1 Евро
------	------------------------	------------------------	------------------------

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, свернуто отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.7. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;
- фактических расходов на изготовление НМА собственными силами;
- текущей рыночной стоимости при получении НМА по договору дарения;
- стоимости активов, переданных в оплату за приобретение нематериального актива, по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Переоценка НМА в 2017-2019 гг. не проводилась.

Сумма дооценки нематериальных активов в результате переоценки зачисляется в добавочный капитал организации.

Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования организация рассматривает наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов организация определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Способ определения амортизации нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен соответственно. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены за минусом начисленной амортизации.

Амортизация

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится - линейным способом.

Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается: при линейном способе - исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости (в случае переоценки) нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Определение срока полезного использования производится исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Определение срока полезного использования, а также пересмотр действующих сроков полезного использования НМА осуществляется комиссией на основании приказа генерального директора.

2.8. Результаты исследований и разработок

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (ПБУ 17/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 115н.

К научно-исследовательским работам относятся работы, связанные с осуществлением научной (научно-исследовательской), научно-технической деятельности и экспериментальных разработок, определенные Федеральным законом от 23 августа 1996 г. № 127-ФЗ «О науке и государственной научно-технической политике».

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется организацией самостоятельно исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

2.9. Материальные и нематериальные поисковые активы

Учет материальных и нематериальных поисковых активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет затрат на освоение природных ресурсов» (ПБУ 24/2011), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2011 г. № 125н.

Затраты на освоение природных ресурсов, возникающие на стадиях оценочных работ и разведки месторождения, определения которых приведены в Распоряжении МПР РФ от 05.07.1999 № 83-р «Об утверждении Положения о порядке проведения геологоразведочных работ по этапам и стадиям (твердые полезные ископаемые)», признаются поисковыми затратами.

К поисковым затратам, признаваемым в составе материальных поисковых активов, относятся:

1. Затраты на бурение и обустройство поисково-оценочных, поисковых и опережающих эксплуатационных скважин;
2. Затраты на приобретение и монтаж машин и оборудования, приобретение транспортных средств, используемых для поиска, оценки и разведки полезных ископаемых;
3. Затраты на геолого-геофизические работы, проводимые в скважинах;
4. Затраты на проведение горно-разведочных выработок;
5. Другое (указать).

К поисковым затратам, признаваемым в составе нематериальных поисковых активов, относятся:

1. Право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых, подтвержденное наличием соответствующей лицензии;
2. Информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований;
3. Результаты разведочного бурения;
4. Результаты отбора образцов;
5. Иная геологическая информация о недрах;
6. Оценка коммерческой целесообразности добычи.

Организация прекращает признание поисковых активов в отношении определенного участка недр при подтверждении коммерческой целесообразности добычи или признании добычи полезных ископаемых бесперспективной на нем.

При подтверждении коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр поисковые активы проверяются на обесценение и, при условии дальнейшего использования в деятельности организации, переводятся в состав основных средств или нематериальных активов, которые предназначены для разработки и добычи полезных ископаемых, по остаточной стоимости (фактическим затратам с учетом переоценок за вычетом накопленных амортизации и обесценения).

В отдельных случаях стоимость нематериального поискового актива формирует фактическую стоимость основных средств организации. Затраты на геологоразведочные работы, относящиеся к конкретным скважинам, признанные в составе нематериальных поисковых активов, включаются в фактическую стоимость скважин при их признании объектами основных средств организации.

На каждую отчетную дату организация проводит анализ наличия обстоятельств, указывающих на возможное обесценение поисковых активов. Для целей проверки поисковых активов на обесценение такие активы группируются по участкам месторождений полезных ископаемых.

2.10. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

В составе основных средств учитываются объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые вне зависимости от документального подтверждения факта подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и получения таких прав. Учет объектов основных средств, принятых в эксплуатацию и фактически используемых до момента подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество ведется Обществом обособлено на специальном аналитическом счете бухгалтерского учета.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по восстановительной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Право собственности на земельные участки

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе основных средств. Амортизация по таким объектам не начисляется.

Большая часть земельных участков, на которых расположены подразделения Общества, находятся в аренде.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Расходы (проценты) по заемным и кредитным средствам, привлекаемым для приобретения или создания инвестиционного актива, включаются в состав стоимости инвестиционного актива. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки).

По остальным основным средствам такие расходы (проценты), не включаются в состав расходов, формирующих первоначальную стоимость таких основных средств;

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится - линейным способом.

Применение одного из способов начисления амортизации по группе однородных объектов основных средств производится в течение всего срока полезного использования объектов, входящих в эту группу.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости или (текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно независимо от применяемого способа начисления в размере 1/12 годовой суммы.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

По основным средствам, используемым в организациях с сезонным характером производства, годовая сумма амортизационных отчислений по основным средствам начисляется равномерно в течение периода работы организации в отчетном году.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования исходя из норм амортизационных отчислений, утвержденных постановлением СМ СССР от 22 октября 1990 г. № 1072.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету после 01 января 2002 г. Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 1.01.2002	с 1.01.2002
Здания	50	40
Машины и оборудование	7 – 10	6 – 9
Транспортные средства	7 – 10	6 – 8
Компьютерная техника	5	2-3 (3-5)
Прочие	3 – 10	2 – 8

По объектам жилищного фонда, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, введенным в эксплуатацию до 2006 г., начисление износа производится на забалансовых счетах 014 «Износ жилищного фонда», а введенных в эксплуатацию после 2006 г. на балансовых счетах затрат.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.11. Незавершенное строительство

В соответствии с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ 29 июля 1998 г. № 34н, к незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (проектно-изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и переселению в связи со строительством, на подготовку кадров для вновь строящихся организаций и другие).

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам, понесенным организацией.

При определении статей расходов, включаемых в стоимость объектов капитального строительства для целей бухгалтерского и налогового учета (по налогу на прибыль), Общество руководствуется Рекомендуемым перечнем основных видов прочих работ и затрат, включаемых в сводный сметный расчет стоимости строительства (представлен в Приложении 8 к Методике определения стоимости строительной продукции на территории Российской Федерации, утвержденной постановлением Государственного комитета Российской Федерации по строительству и жилищно-коммунальному комплексу от 05 марта 2004 г. № 15/1).

Затраты на содержание дирекции (технического надзора) (Глава 10 сводного сметного расчета) Общество определяет в соответствии с Методическим пособием по расчету затрат на службу заказчика-застройщика, рекомендованным к применению письмом Минстроя России от 13 декабря 1995 г. № ВБ-29/12-347.

Расходы по пусконаладочным работам «вхолостую», связанные с доведением объекта до состояния пригодного для использования и произведенные до приемки объекта рабочей комиссией, отражаются в составе капитальных вложений на счете 08.

Расходы, непосредственно связанные с пусконаладочными работами "под нагрузкой" учитываются в составе капитальных вложений на счете 08, если они:

- предусмотрены проектно-сметной документацией и технологическим процессом и не были направлены на пробный выпуск продукции;
- были произведены до приема объекта рабочей комиссией и до составления актов по формам КС-14 и ОС-1.

При невыполнении хотя бы одного из условий, перечисленных выше, расходы по пусконаладочным работам «под нагрузкой» отражаются на счетах учета затрат и включаются в себестоимость выпускаемой продукции

2.12. Финансовые вложения

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

В соответствии с п. 3 статьи 9 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, краткосрочные депозиты являются денежными потоками по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев), и отражаются в бухгалтерском балансе Общества по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты».

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

Вложения в котирующиеся на фондовой бирже эмиссионные ценные бумаги, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются ежеквартально по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Стоимость оказанных Организации информационных и консультационных услуги, услуги по оценке, связанных с принятием решения о приобретении финансовых вложений, предварительно (до принятия актива к учету) отражается на счете учета расходов будущих периодов и включается в первоначальную стоимость.

В случае, если Организация не принимает решения о приобретении финансовых вложений, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты (в составе прочих расходов) того отчетного периода, когда было принято решение не приобретать финансовые вложения.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года относятся на прочие расходы и доходы. При принятии решения о создании оценочного резерва под обесценение финансового вложения, Общество оценивает не только текущую ситуацию, но и вероятные будущие экономические выгоды от дальнейшего владения данным финансовым вложением. Для проверки устойчивого снижения стоимости финансовых вложений используются данные финансовой отчетности контрагента/рыночной стоимости данного актива как минимум за два отчетных периода.

Расходы на услуги оценки финансовых вложений, проводимой при возникновении необходимости или для принятия последующих управленческих решений отражаются на счете учета расходов будущих периодов, при принятии решений, относящихся к оцениваемым финансовым вложениям расходы на оценку учитываются в составе прочих расходов организации.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Расходы и комиссии банка, вознаграждение банку на получение банковской гарантии, полученной для обеспечения сделок по приобретению финансовых вложений включаются в состав прочих расходов организации, и включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока действия банковской гарантии.

2.13. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится методом – по себестоимости каждой единицы.

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», являются условными обязательствами и информация по ним подлежит раскрытию в разделе 4.23 настоящих пояснений исходя из количества и стоимости на отчетную дату по данным бухгалтерского учета.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

2.14. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценено по фактической себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов. Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме ежемесячно в качестве расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов.

2.15. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Резерв по сомнительной задолженности организаций, входящих в Группу компаний не создается.

2.16. Добавочный капитал

В составе добавочного капитала отражаются:

- прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;
- эмиссионный доход;
- вклад в имущество участником общества.

При выбытии основных средств сумма дооценки, учитываемая в составе добавочного капитала, списывается по каждому объекту отдельно.

Результаты проведенной по состоянию на конец отчетного года переоценки объектов основных средств подлежат отражению в бухгалтерском учете обособленно.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Сумма дооценки внеоборотных активов в результате переоценки зачисляется в добавочный капитал организации. Сумма дооценки внеоборотных активов, равная сумме их уценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды и отнесенной на финансовый результат в качестве прочих расходов, зачисляется в финансовый результат в качестве прочих доходов.

Сумма уценки внеоборотных активов в результате переоценки относится на финансовый результат в качестве прочих расходов. Сумма уценки внеоборотных активов относится в уменьшение добавочного капитала организации, образованного за счет сумм дооценки этих объектов, проведенной в предыдущие отчетные периоды. Превышение суммы уценки объектов над суммой их дооценки, зачисленной в добавочный капитал организации в результате переоценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды, относится на финансовый результат в качестве прочих расходов.

2.17. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

Проценты по кредитам и займам, полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные расходы по кредитам и займам, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Задолженность по дополнительным расходам по займам (кредитам), в т.ч. плата за пользование лимитом кредитной линии отражается Организацией обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Дополнительные расходы по займам (кредитам), в т.ч. плата за резервирование кредита, комиссия за открытие кредитной линии, комиссии за валютный контроль относящийся к кредиту, предварительно отражаются Организацией на счете 97 «Расходы будущих периодов».

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

2.18. Целевое финансирование и государственная помощь

Учет государственной помощи осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» (ПБУ 13/2000), утвержденным приказом Минфина России от 16 октября 2000 г. № 92н.

Средства целевого финансирования (в т.ч. полученные в рамках государственной помощи), включая ресурсы, отличные от денежных средств, принимаются к бухгалтерскому учету при наличии следующих условий:

1. Имеется уверенность в том, что условия предоставления этих средств Обществом будут выполнены. Подтверждением могут быть заключенные договоры, принятые и публично объявленные решения, технико-экономические обоснования, утвержденная проектно-сметная документация и т.п.;

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2. Имеется уверенность, что указанные средства будут получены. Подтверждением могут быть утвержденная в установленном порядке бюджетная роспись (для бюджетных средств), уведомление об ассигнованиях, лимитах обязательств, акты приемки-передачи ресурсов и иные соответствующие документы.

Принятие к учету целевых средств отражается как возникновение целевого финансирования и дебиторской задолженности по этим средствам.

Аналитический учет целевого финансирования ведется по назначению целевых средств, по типам и видам проектов и программ финансирования, видам целевого финансирования (в разрезе источников поступления средств).

Списание средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

1. Суммы целевых средств на финансирование капитальных расходов - на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих согласно действующим правилам амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации согласно действующим правилам. При этом целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как прочие доходы;
2. Суммы целевых средств на финансирование текущих расходов - в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены. При этом целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера с последующим отнесением на доходы отчетного периода при отпуске материально-производственных запасов в производство продукции, на выполнение работ (оказание услуг), начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера.

2.19. Оценочные обязательства, условные активы (обязательства)

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества являются:

- оценочное обязательство на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;
- оценочное обязательство на выплату вознаграждений персоналу, в т.ч. на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- оценочное обязательство под прочие расходы (судебные иски, на аудит);
- оценочное обязательство по налоговым претензиям;

Информация по данным оценочным обязательствам подлежит раскрытию в разделе 4.23 настоящих пояснений.

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" и (или) "в" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

- а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

К условным активам (обязательствам), отраженным в момент возникновения на отчетные даты на счете 008 «Обеспечения обязательств полученных» относятся обязательства ООО «ГК «Сегежа» перед банками, с которыми у Общества заключены кредитные договора, и при не выполнении условий договора, кредиты будут погашены указанными Поручителями – дочерними компаниями в рамках договоров поручительства по обязательствам Общества, оценка обеспечений обязательств Поручителей с информацией о сумме долга отражается на конец квартала согласно условиям договора, также на данном счете отражен залог недвижимого имущества, перешедший от присоединенной в форме реорганизации АО «НЛК Домостроение» в обеспечение ООО «Родэкс-Девелопмент» выполнение своих обязательств.

К условным активам (обязательствам), отраженным на 009 «Обеспечения обязательств выданные» относятся обязательства выданные ООО «ГК «Сегежа» перед банками по обязательствам своих дочерних компаний по заключенным договорам поручительства и договорам залога. Оценка обеспечений обязательств выданных отражается согласно заключенным договорам Поручительства и залога имущества на отчетные даты. В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

2.20. Оценочные резервы

Обществом создаются следующие оценочные резервы:

- по сомнительной дебиторской задолженности;
- под обесценение финансовых вложений;
- под обесценение стоимости материально-производственных запасов.

2.21. Арендованные основные средства

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке принятой в договоре;

Арендованные земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

2.22. Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

2.23. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается в бухгалтерском учете на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение 5 лет.

2.24. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

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

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходами от обычных видов деятельности признаются: доходы от оказания прочих финансовых услуг; доходы от предоставления в аренду основных средств и прочих активов Общества; оказание агентских услуг по агентским договорам.

Прочими доходами признаются доходы от предоставления за плату прав на использование патентов, изобретений, иных видов интеллектуальной собственности; доходы от участия в уставных капиталах других организаций; проценты и иные доходы по ценным бумагам; начисленные проценты по предоставленным кредитам, займам, депозитам; доходы от переоценки финансовых вложений; поступления от продажи основных средств, материалов (запасов); поступления от продажи иностранной валюты; доходы от продажи финансовых вложений; доходы от продажи дебиторской задолженности (по договору уступки права требования); доходы от продажи материалов, оборудования, требующего монтажа; активы, полученные безвозмездно; материалы, основные средства, выявленные по результатам инвентаризации; материалы, основные средства, полученные при демонтаже, разборке основных средств; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; поступления в возмещение причиненных Обществу убытков; поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.); доходы от списания кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности; суммы, погашенные должником по ранее списанной дебиторской задолженности; курсовые разницы; прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году; прочие доходы.

Следующие виды прочих доходов показываются в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам (с последующим раскрытием в отчетности в развернутом виде), поскольку они возникают в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности и не являются существенными для характеристики финансового положения организации (п.18.2 ПБУ 9/99): положительные /отрицательные курсовые разницы, включая переоценку задолженностей, выраженных в условных единицах; доходы/расходы (включая

Стр. 20 из 57

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

остаточную стоимость) от продажи основных средств и незаконченных капитальных вложений; доходы/расходы (включая остаточную стоимость) от продажи нематериальных активов; доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи материально-производственных запасов (за исключением готовой продукции и товаров); доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи ценных бумаг; доходы/расходы (включая балансовую стоимость) от продажи долей в уставном (складочном) капитале и вкладов в совместную деятельность; доходы/расходы от реализации /покупки иностранной валюты; доходы/расходы от ликвидации ОС и НКС; восстановление/создание резерва под сомнительную дебиторскую задолженность; восстановление/создание резерва под снижение стоимости МПЗ; восстановление/создание резерва под обесценение финансовых вложений; восстановление/создание резерва под обесценение авансов под внеоборотные активы; восстановление/создание резерва по недостачам; восстановление/создание оценочного обязательства по налогам и сборам; восстановление/создание оценочного обязательства по отпускам и вознаграждениям.

2.25. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в пункте 2.24 настоящих пояснений.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в пункте 2.24. настоящих пояснений.

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете счета 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.26. Порядок признания финансового результата по договорам строительного подряда

Учет операций по договорам строительного подряда осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденного приказом Минфина России от 24 октября 2008 г. №116н.

Выручка по договору и расходы по договору признаются способом «по мере готовности», если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен.

Способ «по мере готовности» предусматривает, что выручка по договору и расходы по договору определяются исходя из подтвержденной организацией степени завершенности работ по договору на отчетную дату и признаются в отчете о финансовых результатах в тех же отчетных периодах, в которых выполнены соответствующие работы независимо от того, должны или не должны они предъявляться к оплате заказчику до полного завершения работ по договору (этапа работ, предусмотренного договором).

В случае, когда достоверное определение финансового результата исполнения договора в какой-то отчетный период невозможно, выручка по договору признается в отчете о финансовых результатах в величине, равной сумме понесенных расходов, которые в этот отчетный период считаются возможными к возмещению.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Для признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» организация использует следующий способ определения степени завершенности работ по договору на отчетную дату по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору (например, путем экспертной оценки объема выполненных работ или путем подсчета доли, которую составляет объем выполненных работ в натуральном выражении (в километрах дорожного полотна, кубометрах бетона и т.п.) в общем объеме работ по договору).

Ожидаемые неизбежные расходы (предвиденные расходы), возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере их возникновения в процессе выполнения работ по строительству (по устранению недоделок в проектах и строительно-монтажных работах, по разборке оборудования из-за дефектов антикоррозионной защиты и т.п.).

К не связанным непосредственно с исполнением договора доходам организации, полученным при исполнении других видов договоров, относятся доходы по договору купли-продажи от продажи организацией излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора; доходы в виде арендной платы за сданные в аренду другим лицам строительные машины и оборудование, которые временно не используются для исполнения договора.

Указанные доходы относятся в уменьшение прямых расходов по договору.

2.27. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются - развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.28. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

2.29. Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2001 г. № 143н.

Поскольку Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, информация по сегментам в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 не раскрывается.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.30. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

3. Вступительные и сравнительные данные

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2017 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о финансовых результатах за 2017 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности показатели статей бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды были подвергнуты следующим корректировкам.

Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2017 г.:

Наименование статьи бухгалтерского баланса	Код строки	Показатель На 31.12.2017 в отчетности за предыдущий год	Скорректированный показатель На 31.12.2017 в настоящей отчетности	Сумма корректировки
Финансовые вложения	1170	10 908 700	10 584 607	(324 093)
в том числе: Приобретенные права требования	11703	4 257 588	3 933 495	(324 093)
Финансовые вложения	1240	3 034 338	3 358 431	324 093
в том числе: Приобретенные права требования	12401	3 034 338	3 358 431	324 093

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов за 2018-2019 г. представлена в нижеследующих таблицах.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Движение нематериальных активов За 2019 г.

Наименование показателя	Код строки	Изменения за период										На 31.12.2018				На 31.12.2019			
		Поступило		Выбыло		Накопленная амортизация		Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость (рыночная/восстановительная)	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость (рыночная/восстановительная)	Накопленная амортизация от обесценения	Остаточная стоимость				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15					
Нематериальные активы - ВСЕГО	1110	6 790	(976)	5814	97	-	-	(837)	-	-	-	6803	(1813)	4990					
в т.ч.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Незаконченные операции по приобретению и созданию нематериальных активов	11101	97	-	97	13	-	-	-	-	-	-	110	-	110					
Нематериальные активы организации (товарные знаки)	11102	6 693	(976)	5717	-	-	-	(837)	-	-	-	6 693	(1813)	4880					

Движение нематериальных активов За 2018 г.

Наименование показателя	Код стро- ки	На 31.12.2017			Изменения за период							На 31.12.2018			
		Первонач альная /рыночная/ восстанов ительная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Остат очная стоим ость	Поступило	Выбыло		Накоп ленная аморт изаци я	Начисл вно аморти зации	Убыток от обесце нения	Переоценка		Первонача льная стоимость (рыночная /восстанов ительная стоимость)	Накоп ленная аморти зация от обесценения	Остаточ ная стоимо сть
						Поступило	Первонач альная /рыночная/ восстанов ительная стоимость				Первонач альная /рыночная/ восстанов ительная стоимость	12			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Нематериальные активы - ВСЕГО в т.ч.	1110	6 693	(140)	6 553	97	-	-	(836)	-	-	-	6 790	(976)	5 814	
Незаконченные операции по приобретению и созданию нематер. активов	11101	-	-	-	97	-	-	-	-	-	-	97	-	97	
Нематериальные активы организации (товарные знаки)	11102	6 693	(140)	6 553	-	-	-	(836)	-	-	-	6 693	(976)	5 717	

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.2. Результаты исследований и разработок

По состоянию на 31.12.2019 на балансе Общества по стр. 1120 «Результаты исследований и разработок» отсутствуют результаты исследований и разработок и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

По состоянию на 31 декабря 2019 г., 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2017 г. отсутствуют расходы по незаконченным и неоформленным НИОКР и незаконченным операциям по приобретению НИОКР

4.3. Нематериальные и материальные поисковые активы

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018, 31.12.2017 на балансе Общества отсутствуют нематериальные и материальные поисковые активы, отраженные по строкам 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы» бухгалтерского баланса соответственно.

4.4. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Переоценок основных средств Общество не производило.

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2019 - 2018 гг. представляет собой следующее:

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наличие и движение основных средств За 2019 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка					
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	1150	3 473	(2 452)	-	-	-	(612)	-	Первоначальная (фактическая) стоимость	3 473	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	11501	3 473	(2 452)	-	-	-	(612)	-	-	3 473	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение основных средств За 2018 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	1150	4 573	(2 356)	-	(1 100)	621	(717)	-	-	3 473	(2 452)
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	11501	4 573	(2 356)	-	(1 100)	621	(717)	-	-	3 473	(2 452)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	1160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Достройка, дооборудование, реконструкция и частичной ликвидации стоимости основных средств в 2019-2017гг. не производилась.

Общество не имеет в собственности земельных участков.

По состоянию на 31.12.2019г. в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Движение основных средств, отраженных в отчетности, переведенных на консервацию, в соответствии с приказами по Обществу на период до момента реализации и демонтажа (амортизация на срок консервации не начисляется), основных средств, переданных в аренду, а также иное использование основных средств отсутствует.

По состоянию на отчетную дату у организации отсутствуют объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга. Отсутствует в 2019-2017 гг. дебиторская задолженность (авансы) по капитальным вложениям, отраженная в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства».

По состоянию на 31.12.2019, 31.12.2018, 31.12.2017 на балансе Общества отсутствуют доходные вложения в материальные ценности отраженные по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

4.5. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о наличии и движении долгосрочных финансовых вложениях представлена в нижеприведенных таблицах.

ООО «К «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений За 2019 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Стоимость с учетом накопленной корректировки	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Стоимость с учетом накопленной корректировки
Долгосрочные - всего	1170	12 502 639	(636 234)	11 866 405	87 918	177 709	-	-	-	12 412 848	(636 234)	11 776 614
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	11701	1 428 673	(504 775)	923 898	68	-	-	-	-	1 428 741	(504 775)	923 966
Ценные бумаги (акции)	11702	7 140 471	(131 459)	7 009 012	-	-	-	-	-	7 140 471	(131 459)	7 009 012
Приобретенные права требований	11703	3 933 495	-	3 933 495	87 850	177 709	-	-	-	3 843 636	-	3 843 636

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений За 2018 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Стоимость с учетом накопленной корректировки	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Стоимость с учетом накопленной корректировки
Долгосрочные - всего	1170	11 311 971	(727 364)	10 584 607	1 190 668	-	168 116	-	(76 986)	12 502 639	(636 234)	11 866 405
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	11701	778 643	(504 775)	273 868	650 030	-	-	-	-	1 428 673	(504 775)	923 898
Ценные бумаги (акции)	11702	6 599 833	(222 589)	6 377 244	540 638	-	168 116	-	(76 986)	7 140 471	(131 459)	7 009 012
Приобретенные права требований	11703	3 933 495	-	3 933 495	-	-	-	-	-	3 933 495	-	3 933 495

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

В составе инвестиций в дочерние Общества отражены следующие вклады:

№ п/п	Наименование дочернего общества	Сумма вклада (балансовая стоимость), тыс. руб.			Доля в уставном капитале дочернего общества, %		
		31.12.19	31.12.18	31.12.17	31.12.19	31.12.18	31.12.17
1	АО "Сегежский целлюлозно-бумажный комбинат"	1 093 820	1 093 820	1 093 820	100	100	100
2	ПАО "Лендерский ЛПХ"	456 568	456 568	64 807	100	100	78,8
3	ПАО "Онегалес"	21 764	21 764	0	100	100	86,8
	резерв под обесценение	(21 764)	(21 764)	(0)			
4	АО "Лесопромышленный концерн "Кипелово"	0	0	0	100	100	100
	резерв под обесценение	(0)	(0)	(0)			
5	АО "Онежский лесопильно-деревообрабатывающий комбинат"	72 917	72 917	1 026	100	100	89
6	АО "Сокольский деревообрабатывающий комбинат"	168 116	168 116	168 116	100	100	100
	резерв под обесценение	-	-	(168 116)			
7	ПАО "Муезерский ЛПХ"	109 695	109 695	54 473	100	100	89,84
	резерв под обесценение	(109 695)	(109 695)	(54 473)			
8	ПАО "Лесопромышленная холдинговая компания "Кареллеспром"	0	0	0	43,88	43,88	43,88
9	Segezha Packaging GmbH (Германия)	8 967	8 967	8 967	5,1	5,1	5,1
	резерв под обесценение	(8 967)	(8 967)	(8 967)			
10	ООО "Производственно-лесогаготовительное объединение "ОНЕГАЛЕС"	0	0	0	100	100	100
	резерв под обесценение	(0)	(0)	(0)			
11	ООО "КТК"	3 396	3 396	3 396	70	70	70
12	ООО "Медвежьегорский леспромхоз"	600 000	600 000	0	100	100	100
	резерв под обесценение	-	-	(0)			
13	ООО "УК «Сегежа групп»"	10	10	10	100	100	100
	резерв под обесценение	(10)	(10)	(10)			
14	ООО "ЭКТОЭК"	-	-	-	-	-	-
	резерв под обесценение	-	-	-	-	-	-
15	ООО "Лесопильно-деревообрабатывающий комбинат "Сегежский"	0	0	0	100	100	100
	резерв под обесценение	-	-	-			
16	ООО "Техпром"	495 798	495 798	495 798	100	100	100
	резерв под обесценение	(495 798)	(495 798)	(495 798)			
17	ООО "Вятский фанерный комбинат"	270 472	270 472	270 472	100	100	100
18	АО "Ледозерское ЛЗХ"	20 300	20 300	20 300	49	49	49
19	АО "Лесосибирский ЛДК № 1"	5 197 291	5 197 291	5 197 291	100	100	100
20	ООО "ГаличЛес" (ООО "ГаличЛес")	20	20	-	100	100	-
21	ООО "Сокол СиЭлТи"	10	10	-	100	100	-
22	ООО "Сегежа Групп - Общий Центр Обслуживания"	50 000	50 000	-	100	100	-
23	ООО "Амурсклес"	20	-	-	100	-	-
24	ООО "Лесбиотех"	20	-	-	100	-	-
25	ООО "Северлеспром"	28	-	-	100	-	-
	Итого:	7 932 978	7 932 910	6 651 112	-	-	-

Информация о резерве под обесценение долгосрочных финансовых вложений представляет собой следующее:

За 2019 г.

№ п/п	Наименование финансовых вложений	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
1.	Долгосрочные ценные бумаги (акции), по которым текущая рыночная стоимость не определяется	131 459	-	-	131 459
2.	Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	504 775	-	-	504 775
	ИТОГО	636 234	-	-	636 234

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

За 2018 г.

№ п/п	Наименование финансовых вложений	На начало года	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного прочим доходом отчетного периода	На конец года
1.	Долгосрочные ценные бумаги (акции), по которым текущая рыночная стоимость не определяется	222 589	76 986	(168 116)	131 459
2.	Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	504 775	-	-	504 775
	ИТОГО	727 364	76 986	(168 116)	636 234

В составе финансовых вложений организации отсутствуют депозиты, предоставленные на срок более 12 месяцев и долговые ценные бумаги, по которым заемщиком не исполняются обязательства.

Обществом были приобретены права требования у АКБ «Банк Москвы» к контрагентам, организациям группы ГК Сегежа, на общую сумму 10 230 862 502 руб., на 31.12.2019 г. остаток составляет 7 285 507 857 руб. Приобретенные права требования номинированы как в российских рублях, так и в иностранной валюте. В связи с тем, что цена права требования по договорам уступки прав требования выражена в рублях, Общество не проводит переоценку приобретенных прав требования, учитываемых на балансе. Общий размер требования на дату приобретения 29.09.2014г. составил 24 649 267 тыс. руб., на отчетную дату 31.12.2014г. размер требования составил 25 716 751 тыс. руб., на отчетную дату 31.12.2015г. размер требования включая начисленные проценты составил 26 658 827 тыс. руб., на отчетную дату 31.12.2016г. размер требования включая начисленные проценты и с учетом погашения части прав составил 24 673 366 тыс. руб., на отчетную дату 31.12.2017г. размер требования включая начисленные проценты с учетом погашения части прав составил 26 503 547 тыс. руб., на отчетную дату 31.12.2018г. размер требования включая начисленные проценты с учетом погашения части прав составил 29 238 515 тыс. руб., на отчетную дату 31.12.2019г. размер требования включая начисленные проценты с учетом погашения части прав составил 25 637 246 тыс. руб. В связи с тем, что права требования приобретены с дисконтом, Обществом организован учет за балансом этого дисконта, который на отчетную дату 31.12.2019 г. составляет 13 077 090 тыс. руб. В 2019 году ООО «ГК «Сегежа», являясь единственным акционером АО ЛПК «Кипелово», в целях увеличения чистых активов, улучшения финансового состояния АО ЛПК «Кипелово» на основании ст.415 ГК РФ, освобождает АО ЛПК «Кипелово» от лежащих на нем обязанностей по возврату суммы задолженности: 1 856 035 тыс. руб. и 1 636 425 евро. Результаты от прощения долга отражены как «Прочие расходы».

В 2017 году Обществом было приобретено право требования к ООО «Техпром» на сумму 6 418 253 руб., размер требования на отчетную дату 31.12.2019г. включая начисленные проценты составил 8 325 тыс. руб., право требования приобретено с дисконтом, сумма дисконта составляет - 272 тыс. руб. В 2019 году собственником было принято решение о реорганизации в форме присоединения ООО «Техпром». Правопреемником выступает АО ЛПК «Кипелово» и весь долг по финансовым вложениям на дату реорганизации (20.12.2019) переходит на правопреемника.

При погашении должниками своих обязательств, с баланса будут списываться фактические затраты на приобретение прав требования, отраженные на счете «Финансовые вложения», а сумма дисконта будет учитываться как «Прочие доходы».

К долгосрочным финансовым вложениям относятся все права требования по контрагенту АО «Сегежский ЦБК», срок возврата был продлен до 01.12.2022 г., по контрагенту АО «Сокольский ДОК», срок возврата по основному долгу и процентам был продлен до 31.12.2036 г., а по начисленным штрафам срок не продлен, они относятся к краткосрочным вложениям, по контрагенту ООО «Вятский фанерный комбинат», срок возврата по основному долгу и процентам был продлен до 23.01.2023 г., а по начисленным штрафам срок не продлен, они относятся к краткосрочным вложениям. Все остальные права требования к контрагентам группы ГК Сегежа относятся к краткосрочным правам требования, сроки возвратов были продлены до востребования, по части договоров были получены гарантийные письма, по контрагенту ООО «Техпром» срок возврата 31.12.2018 г. Сроки возвратов по правам требования были продлены по срокам в связи с программой долгосрочного развития группы компаний Сегежа, программой совершенствования и развития бизнес процессов на предприятиях группы, вложения в приобретение новых предприятий для увеличения доли рынка, приобретение нового оборудования и техники лесозаготовительной и лесоперерабатывающей, строительство дорог, увеличение лесосеки. Строительство новых заводов, создание нового завода по производству фанеры, запуск новых линий производства продукции, запуск в эксплуатацию нового оборудования на Сегежском ЦБК в связи с чем выпуск нового вида продукции, и в связи с этим увеличение доходов от продаж, и доход от увеличения роста цен на основную продукцию, сокращение доли брака, снижение затрат за счет модернизации оборудования, и оптимизации персонала. Продление на более длительный срок возврата долга

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Сокольскому доку обусловлен также программой долгосрочного развития группы компаний Сегежа, модернизация завода, приобретение нового оборудования и началом с 2018 г. строительства нового завода на базе Сокольского ДОКа по производству инновационной и не имеющий аналогов на рынке продукции – производство новых панелей для строительства домов, также параллельно идет строительство новой котельной, для усовершенствования утилизации отходов, и сокращению расходов по потреблению топливного сырья, уменьшению выбросов вредных веществ, улучшению экологической обстановки на территории вблизи завода.

Все приобретенные права требования, отраженные на балансе ГК Сегежа на счете 58.05 финансовые вложения - внутригрупповые, должниками Общества являются исключительно дочерние компании, на 31.12.2019 г. общая сумма прав требования составляющая 6 774 514 тыс. руб. была проверена Обществом на обесценение согласно требованиям ПБУ 19/02 и прописанной методике в Приложение № 3 к учетной политике Общества, при проведении ежегодной инвентаризации на 31.12.2019г. При проведении инвентаризации, Обществом была произведена экспертная оценка предполагаемых будущих денежных потоков по приобретенным правам требования, в связи с чем комиссия изучала все договора, со всеми дополнительными соглашениями и приложениями, акты сверки, гарантийные письма, и все документы, касающиеся данных сделок, также была принята во внимание стратегия долгосрочного развития всей группы компаний Сегежа, включающая информацию по дальнейшему развитию дочерних компаний Общества, которые и являются должникам до приобретенным правам требования, была изучена информация по срокам гашения долгов согласно договорам, наступил срок гашения долгов или нет. По результатам проведенной проверки Обществом вся сумма задолженности по правам требования в размере 6 774 514 тыс. руб. не была признана сомнительной, в связи с тем, что нет никакой информации о финансовых проблемах организаций должников, входящих в группу ГК Сегежа, и о том, что данные задолженности не будут погашены в будущем, в сроки предусмотренные в договорах по приобретенным правам требования, нет признаков ухудшения финансового положения и информации о ликвидации организаций должников, входящих в группу ГК Сегежа, и не обеспеченных гарантиями, в связи с этим Общество считает, что признаки обесценения прав требования отсутствуют, и согласно этого Общество принимает решение не начислять резерв под обесценение финансовых вложений в виде прав требований.

В 2019 г. от четырех обществ АО «Сегежский ЦБК», АО "Сокольский ДОК", АО «Лендерский ЛПХ, ПАО "Лесопромышленная холдинговая компания "Кареллеспром" были получены дивиденды в размере 5 320 259 653,86 руб.

Для информации стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, на 31.12.2017 г. ценные бумаги (акции) и доли обремененные залогом, представлены ниже:

№ п/п	Наименование ценных бумаг (акций), долей в УК, находящихся в залоге	Первоначальная стоимость на 31.12.2017 г., тыс. руб.
1	ООО "Вятский фанерный комбинат"	270 472
2	АО "Лесосибирский ЛДК № 1"	5 197 291
3	АО "Онежский лесопильно-деревообрабатывающий комбинат"	0
4	АО "Сегежский ЦБК"	1 093 820

На 31.12.2018 г. ценные бумаги (акции) и доли обремененные залогом, представлены ниже:

№ п/п	Наименование ценных бумаг (акций), долей в УК, находящихся в залоге	Первоначальная стоимость на 31.12.2018 г., тыс. руб.
1	АО "Лесосибирский ЛДК № 1"	5 197 291
2	АО "Онежский лесопильно-деревообрабатывающий комбинат"	72 917

Сумма начисленных процентов по приобретенным правам требованиям отражается в составе долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности.

В составе долгосрочной дебиторской задолженности по строке 12301 бухгалтерского баланса сумма накопленных процентов по финансовым вложениям приобретенным правам требования составила:

- на 31.12.2019 - 4 106 619 тыс. руб.
- на 31.12.2018 - 3 824 153 тыс. руб.
- на 31.12.2017 - 2 858 115 тыс. руб.

Все финансовые вложения Общества не являются котируемыми на рынках, в связи с этим определить их текущую рыночную стоимость не представляется возможным.

В течение отчетного года Общество не заключало договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.6. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018	Сумма по состоянию на 31.12.2017
1	Налоговый убыток, перенесенный на будущее	3 111	3 111	4 143
2	Оценочные обязательства и резервы	2 341	3 024	556
3	Резервы сомнительных долгов	1 635	1 635	1 635
4	Финансовые вложения	6 977	6 977	7 017
	ИТОГО	14 064	14 747	13 351

4.7. Прочие внеоборотные активы

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, отражены вложения во внеоборотные активы, не удовлетворяющие требованиям формирования показателей следующих строк бухгалтерского баланса: строки 1110 «Нематериальные активы»; строки 1120 «Результаты исследований и разработок»; строки 1130 «Нематериальные поисковые активы»; строки 1140 «Материальные поисковые активы»; строки 1150 «Основные средства»; строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»; строки 1170 «Финансовые вложения»; строки 1180 «Отложенные налоговые активы».

Информация о прочих внеоборотных активах представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма		
		31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
1	Расходы будущих периодов	5 648	13 398	85 605
	ИТОГО	5 648	13 398	85 605

4.8. Запасы

По состоянию на 31.12.19, 31.12.18, 31.12.2017 на балансе Общества отсутствуют запасы, отраженные по строке 1210 «Запасы». В бухгалтерском балансе запасы отражаются за вычетом резерва под снижение их стоимости. Резерв под снижением стоимости материальных ценностей в 2019-2017 гг. не создавался. Запасы находящиеся в залоге на балансе компании отсутствуют.

4.9. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2019				На 31.12.2018				На 31.12.2017		
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительны м долгам	Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительны м долгам	Величина резерва по сомнительны м долгам	Величина резерва по сомнительны м долгам	Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	12301	4 106 619	(-)	4 106 619		3 824 153	(-)	3 824 153	2 858 115	(-)		2 858 115
в т.ч.	123011	-	(-)	-		-	(-)	-	-	(-)		-
покупатели и заказчики авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	123012	-	(-)	-		-	(-)	-	-	(-)		-
дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам	123013	-	(-)	-		-	(-)	-	-	(-)		-
прочие дебиторы	123014	4 106 619	(-)	4 106 619		3 824 153	(-)	3 824 153	2 858 115	(-)		2 858 115
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	12302	1 734 132	(8 177)	1 725 955		1 671 252	(8 177)	1 663 075	1 292 826	(8 177)		1 284 649
в т.ч.	123022	9 709	(8 177)	1 532		9 798	(8 177)	1 621	8 597	(8 177)		420
покупатели и заказчики авансы выданные поставщикам и подрядчикам	123021	4 234	-	4 232		777	-	777	4 452	-		4 452
дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам	123023	17	(-)	17		81 803	(-)	81 803	103 268	(-)		103 268
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	123024	441	-	441		-	-	-	-	-		-
прочие дебиторы	123025	1 719 731	-	1 719 731		1 578 874	-	1 578 874	1 176 509	-		1 176 509
Итого дебиторская задолженность - всего	1230	5 840 751	(8 177)	5 832 574		5 495 405	(8 177)	5 487 228	4 150 941	(8 177)		4 142 764

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.10. Краткосрочные финансовые вложения

Информация о наличии и движении краткосрочных финансовых вложениях представлена в нижеприведенных таблицах.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

За 2019 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Стоимость с учетом накопленной корректировки	Поступило	Выбыло (погашено)			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Стоимость с учетом накопленной корректировки
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Краткосрочные финансовые вложения - всего	1240	3 359 371	-	3 359 371	8 081	436 574	-	-	-	2 930 877	2 930 877
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	12401	3 358 431	-	3 358 431	8 081	435 634	-	-	-	2 930 877	2 930 877
Предоставленные займы	12402	940	-	940	-	940	-	-	-	-	-

За 2018 г.

Наименование показателя	Код строки	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Стоимость с учетом накопленной корректировки	Поступило	Выбыло (погашено)			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Стоимость с учетом накопленной корректировки
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)			
Краткосрочные финансовые вложения - всего	1240	3 358 431	-	3 358 431	940	-	-	-	-	3 359 371	3 359 371
в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Приобретенные права требований	12401	3 358 431	-	3 358 431	-	-	-	-	-	3 358 431	3 358 431
Предоставленные займы	12402	-	-	-	940	-	-	-	-	940	940

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

В составе финансовых вложений организации отсутствуют депозиты, предоставленные на срок менее 12 месяцев и долговые ценные бумаги, по которым заемщиком не исполняются обязательства.

Сумма начисленных процентов по приобретенным правам требования отражается в составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 12302 бухгалтерского баланса сумма накопленных процентов по финансовым вложениям приобретенным правам требования составила:

- на 31.12.2019 – 1 717 075 тыс. руб.
- на 31.12.2018 – 1 576 112 тыс. руб.
- на 31.12.2017 - 1 096 385 тыс. руб.

Все финансовые вложения Общества не являются котируемыми на рынках, в связи с этим определить их текущую рыночную стоимость не представляется возможным.

4.11. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

№ п/п	Наименование	Сумма по состоянию на 31.12.2019	Сумма по состоянию на 31.12.2018	Сумма по состоянию на 31.12.2017
1	Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках (строка 12501 Бухгалтерского баланса)	10 150	72 664	1 099
2	Денежные средства на валютных счетах в банках	-	212	884
3	Краткосрочные депозиты	-	4 000	159 000
	ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса	10 150	76 876	160 983
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов в Отчете о движении денежных средств (строки 4450, 4500)	10 150	76 876	160 983

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств отражаются денежные потоки Общества от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Операции по покупке - продаже валюты отражены в отчете о движении денежных средств свернуто, также свернуто отражаются валютно-обменные операции; обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства.

Отражение налога на добавленную стоимость в отчете о движении денежных средств. Для свернутого отражения НДС в отчете о движении денежных средств используется - прямой метод, и отражается в прочих поступлениях или прочих платежах.

4.12. Прочие оборотные активы

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражено следующее:

№ п/п	Наименование	Сумма		
		На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
1	Расходы будущих периодов	14 617	60 217	58 480
	ИТОГО	14 617	60 217	58 480

4.13. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 в соответствии с Уставом составляет 11 940 руб.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2015г. не производилось. В 2016 г. уставный капитал был увеличен с 10 тыс. руб., до 12 тыс. руб., путем входа в состав учредителей третьего лица, Протокол БОСУ № 17/16 от 26.09.2016 г., принято решение об

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

увеличении уставного капитала до 11 940 рублей на основании заявления третьего лица ПАО «АФК «Система», о принятии его в состав учредителей ООО «ГК «Сегежа», за счет внесения ПАО «АФК «Система», вклада в уставный капитал Общества 7 560 560 520,96 руб., номинальной стоимостью 1 940 рублей, размер доли определен в размере 16,25% уставного капитала, в связи с этим изменились доли остальных участников ООО «ГК «Сегежа»: размер доли ООО «Система Телеком Активы» утвержден в размере 83,67% уставного капитала номинальной стоимостью 9 900 руб. и АО «Регион» утвержден размер доли 0,08% уставного капитала номинальной стоимостью 10 рублей, что подтверждается Листом записи из ЕГРЮЛ от 05.10.2016 г. ГРН 7167749772140. В 2017 г. изменений в размере уставного капитала не было, но было перераспределение размера долей участников, учредитель - ПАО «АФК «Система», передал часть своей доли в размере 0,07% уставного капитала номинальной стоимостью 8,61 руб. физическому лицу, что подтверждается Листом записи из ЕГРЮЛ от 22.02.2017 г. ГРН 6177746796122, и доля участия ПАО «АФК «Система» стала составлять – 16,18% номинальной стоимостью 1 931,39 руб.

В 2019 г. размер уставного капитала Общества составляет 11 940 рублей. В результате совершенных участником Общества – ПАО «АФК «Система» сделок с долями Общества, в состав участников вошел Шамолин Михаил Валерьевич, владеющий долей в уставном капитале Общества в размере 1,4529%, что подтверждается Листом записи ЕГРЮЛ от 06.05.2019 года ГРН 2197747892000, а также увеличилась доля владения Узденова Али Муссаевича, размер которой в уставном капитале Общества составил 0,2221%, что подтверждается Листом записи ЕГРЮЛ от 20.08.2019 ГРН 2197748630572; размеры долей в уставном капитале остальных участников по состоянию на 31.12.2019 года составили: ООО «Система Телеком Активы» - 83,67%, АО «Регион» - 0,08%, ПАО «АФК «Система» - 14,575%.

4.14. Переоценка внеоборотных активов

Переоценка внеоборотных активов за 2019- 2017 гг. Обществом не производилась.

4.15. Добавочный капитал (без переоценки)

Движение добавочного капитала за 2019 – 2017 гг. представлено в Отчете об изменении капитала. В течении 2016 г. был внесен вклад в имущество Участником Общества - ПАО «АФК «Система» на основании Протокола ВСУ № 17/16 от 26.09.2016 г. на сумму 7 560 559 тыс. руб. В течении 2017 г. был внесен вклад в имущество Участником Общества - ООО «Система Телеком Активы» на основании Протокола ВСУ № 26/17 от 12.12.2017 г. на сумму 166 228 тыс. руб.

Структура добавочного капитала представляет собой следующее:

Наименование	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Добавочный капитал (без переоценки), ВСЕГО	1350	7 741 887	7 741 887	7 741 887
в том числе:	-	-	-	-
Вклад в имущество участника Общества	-	7 741 887	7 741 887	7 741 887

4.16. Резервный капитал

По состоянию на отчетную дату Обществом отражен созданный Резервный фонд за счет чистой прибыли в соответствии с Уставом в размере 1 тыс. руб. Резервный фонд предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств и не может быть использован для иных целей.

Структура резервного фонда За 2019-2017 г. представляет собой следующее:

Наименование	Код строки	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами Общества	1360	1	1	1
ИТОГО	1360	1	1	1

4.17. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Очередное общее собрание участников Общества (протокол № 1/15 от 29.04.2015 г.) приняло решение не распределять чистую прибыль 2014 г. и дивиденды не выплачивать. Очередное общее

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

собрание участников Общества (протокол № 2/16 от 29.04.2016 г.) приняло решение не распределять чистую прибыль 2015 г. и дивиденды не выплачивать. Очередное общее собрание участников Общества (протокол № 12/17 от 28.04.2017 г.) приняло решение не распределять чистую прибыль 2016 г. и дивиденды не выплачивать. Очередное общее собрание участников Общества (протокол № 8/18 от 28.04.2018 г.) приняло решение не распределять чистую прибыль 2017 г. и дивиденды не выплачивать.

Внеочередное общее собрание участников Общества (протокол № 29/18 от 21.12.2018 г.) приняло решение распределить часть чистой прибыли по итогам деятельности Общества за 9 месяцев 2018 г. из состава нераспределенной прибыли 2017 г. в размере 1 500 000 000 (Один миллиард пятьсот миллионов) рублей 00 копеек. Выплата произведена в безналичном расчете путем перевода на расчетные счета участников Общества 25 и 26 декабря 2018 г.

Очередное общее собрание участников Общества, на котором должен рассматриваться вопрос о распределении прибыли 2019 г., по состоянию на дату составления отчетности еще не проводилось.

Внеочередное общее собрание участников Общества (протокол № 8/19 от 07.05.2019 г.) приняло решение распределить часть чистой прибыли по итогам деятельности Общества за 3 месяца 2019 г. из состава нераспределенной прибыли 2018 г. в размере 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей 00 копеек. Выплата произведена в безналичном расчете путем перевода на расчетные счета участников Общества 07 мая 2019 г.

Внеочередное общее собрание участников Общества (протокол № 16/19 от 18.07.2019 г.) приняло решение распределить часть чистой прибыли по итогам деятельности Общества за 6 месяцев 2019 г. в размере 500 000 000 (Пятьсот миллионов) рублей 00 копеек. Выплата произведена в безналичном расчете путем перевода на расчетные счета участников Общества 19 июля 2019 г.

Внеочередное общее собрание участников Общества (протокол № 23/19 от 29.11.2019 г.) приняло решение распределить часть чистой прибыли по итогам деятельности Общества за 9 месяцев 2019 г. в размере 2 800 000 000 (Два миллиарда восемьсот миллионов) рублей 00 копеек. Выплата произведена в безналичном расчете путем перевода на расчетные счета участников Общества 29 ноября 2019 г. и 27 декабря 2019г.

Структура нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), отраженной по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», представляет собой следующее:

Наименование	На 31.12.2019	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), ВСЕГО	5 125 678	3 896 338	1 950 880
в том числе:	-	-	-
Нераспределенная прибыль прошлых лет	3 726 732	2 281 304	275 823
Непокрытый убыток прошлых лет	-	-	-
Непокрытый убыток от присоединенных компаний ООО «Деревообработка-проект» и ООО «ВФК-Проект»	(227 170)	(227 170)	(227 170)
Непокрытый убыток от присоединенных компаний АО «НЛК Домостроение» и ООО «Муезерский ЛесИнвест»	(103 254)	(103 254)	(103 254)
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	1 729 370	3 445 458	2 005 481
Промежуточные дивиденды	(3 800 000)	(1 500 000)	-

4.18. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г., 31.12.2017 г. на балансе Общества отсутствуют отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса.

4.19. Кредиты и займы

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности	ПБУ 15/2008 - п.17
---	--------------------

Информация об остатках и движении кредитов и займов Общества представляет собой следующее:

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

За 2019г.

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Изменения за период				Курсовая разница	Остаток на конец периода
			Поступление	Начисление %	Погашение основной суммы задолженности	Погашение %	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность (или наоборот)	
Долгосрочные заемные средства - всего	1410	6 532 871	958 159	-	(508 936)	(-)	(456 180)	6 522 512
Кредиты	14101	899 096	-	-	(508 936)	(-)	(390 160)	-
Займы	14102	5 567 755	-	-	-	(-)	-	5 567 755
Проценты по долгосрочным займам	14103	66 020	958 159	-	(-)	(-)	(66 020)	954 757
Краткосрочные заемные средства - всего	1510	2 215 359	513 050	848 218	(2 316 676)	(497 606)	456 180	828 365
Кредиты	15101	708 747	-	-	(1 098 907)	(-)	390 160	-
Проценты по краткосрочным кредитам	15103	2 291	-	151 318	(-)	(153 609)	-	-
Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	603 288	(-)	(222 991)	66 020	446 317
Займы	15102	1 460 279	513 050	-	(1 607 929)	(-)	-	365 400
Проценты по краткосрочным займам	15105	44 042	-	93 612	(-)	(121 006)	-	16 648

За 2018 г.

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Изменения за период				Курсовая разница	Остаток на конец периода
			Поступление	Начисление %	Погашение основной суммы задолженности	Погашение %	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность (или наоборот)	
Долгосрочные заемные средства - всего	1410	6 706 316	6 217 757	93 526	(4 049 612)	(6 526)	(2 861 318)	6 532 871
Кредиты	14101	6 706 316	-	-	(3 881 112)	(-)	(2 358 836)	899 096
Займы	14102	-	6 217 757	-	(168 500)	(-)	(481 502)	5 567 755
Проценты по долгосрочным займам	14103	-	-	93 526	(-)	(6 526)	(20 980)	66 020
Краткосрочные заемные средства - всего	1510	1 586 872	1 903 340	539 741	(4 061 898)	(675 779)	2 861 318	2 215 359
Кредиты	15101	802 983	-	-	(2 510 642)	(-)	2 358 836	708 747
Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	99 208	(-)	(96 917)	-	2 291
Проценты по долгосрочным кредитам	15104	46 372	-	363 592	(-)	(414 159)	-	-
Займы	15102	626 693	1 903 340	-	(1 551 256)	(-)	481 502	1 460 279
Проценты по краткосрочным займам	15105	110 824	-	76 941	(-)	(164 703)	20 980	44 042

Стр. 39 из 57

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Основные кредиты и займы

Наименование показателя	Годовая процентная ставка	Срок погашения	На 31.12.2019			На 31.12.2018			На 31.12.2017		
			Основная сумма долга	Проценты	Итого	Основная сумма долга	Проценты	Итого	Основная сумма долга	Проценты	Итого
Долгосрочные заемные средства - всего	-	-	6 466 851	66 020	6 532 871	6 466 851	66 020	6 532 871	6 706 316	-	6 706 316
Кредиты	-	-	-	-	-	899 096	-	899 096	6 706 316	-	6 706 316
Красноярское отделение № 8646 ПАО Сбербанк	13	05.12.2022	-	-	-	899 096	-	899 096	1 607 843	-	1 607 843
ING BANK N.V.	4,30	15.10.2021	-	-	-	-	-	-	5 098 473	-	5 098 473
Займы	-	-	5 567 755	446 003	6 013 758	5 567 755	66 020	5 633 775	-	-	-
ООО «Сегежская упаковка»	10,82	31.12.2028	5 567 755	446 003	6 013 758	5 567 755	66 020	5 633 775	-	-	-
Акционерное общество "Лесосибирский ЛПК № 1"	3	12.12.2024	954 757	314	955 071	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	-	-	365 400	16 648	382 048	2 169 026	46 333	2 215 359	1 429 676	157 196	1 586 872
Кредиты	-	-	-	-	-	708 747	2 291	711 038	802 983	46 372	849 355
Красноярское отделение № 8646 ПАО Сбербанк	13	05.12.2022	-	-	-	708 747	2 291	711 038	378 110	2 829	380 939
ING BANK N.V.	4,30	15.10.2021	-	-	-	-	-	-	424 873	43 543	468 416
Займы	-	-	365 400	16 648	382 048	1 460 279	44 042	1 504 321	626 693	110 824	737 517
ООО "УК "Сегежа групп"	12,1	31.12.2018	-	-	-	-	-	-	306 556	102 518	409 074
ПАО "Сокольский ЦБК"	8	22.02.2020	100 000	263	100 263	-	-	-	-	-	-
ООО "УК "Сегежа групп"	0	31.03.2015	-	-	-	161 187	-	161 187	161 187	-	161 187
ООО "УК "Сегежа групп"	12,1	31.12.2018	-	-	-	-	-	-	79 200	6 758	85 958
ООО "УК "Сегежа групп"	12,1	31.12.2018	-	-	-	-	-	-	79 750	1 548	81 298
ООО "УК "Сегежа групп"	9,3	31.12.2019	-	-	-	362 502	26 012	388 514	-	-	-
ООО "УК "Сегежа групп"	11,98	31.03.2019	265 400	16 385	342 056	334 590	7 466	342 056	-	-	-
ООО «Сегежская упаковка»	10,50	01.07.2019	-	-	-	602 000	10 564	612 564	-	-	-

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Информация о суммах затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, представляет собой следующее:

№ п/п	Наименование	За 2019 г.	За 2018 г.
		Сумма	Сумма
1	Сумма процентов, включенная в состав прочих расходов текущего периода	848 218	633 267
1.1	в том числе: проценты по долгосрочным кредитам, займам, векселям	603 288	93 526
1.2	проценты по краткосрочным займам и кредитам	244 930	539 741
2	Сумма капитализируемых процентов	-	-
2.1.	Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива	-	-
2.2.	Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	-	-
3.	Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений	-	-

4.20. Кредиторская задолженность

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице:

Наименование	Код строки	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
поставщики и подрядчики	-	-	-	-
авансы полученные	-	-	-	-
задолженность перед персоналом организации	-	-	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-	-
задолженность по налогам и сборам	-	-	-	-
прочие кредиторы	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	359 944	483 520	424 242
в том числе:	-	-	-	-
поставщики и подрядчики	15201	284 975	391 938	374 919
авансы полученные	15202	7 307	7 307	7 307
задолженность перед персоналом организации	15205	-	321	554
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15204	115	141	424
задолженность по налогам и сборам	15203	27 087	281	302
прочие кредиторы	15206	40 461	83 532	40 736
Итого кредиторская задолженность	1520	359 944	483 520	424 242

Кредиторская задолженность по строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах представляет собой следующее:

За 2019 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	15 120	16 191	-	(2 964)	(888)	11 546
в том числе:	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам	1 577	2 248	-	(1 376)	(206)	2 242
Оценочные обязательства по расходам на предстоящий аудит РСБУ отчетности	691	-	-	(691)	(-)	-
Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы с СВ	12 852	6 269	-	9 817	-	9 304

За 2018 г.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
Всего	2 781	16 191	-	(2 964)	(888)	15 120
в том числе:	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам	2 090	2 648	-	(2 273)	(888)	1 577
Оценочные обязательства по расходам на предстоящий аудит РСБУ отчетности	691	691	-	(691)	(-)	691
Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы с СВ	-	12 852	-	-	-	12 852

Справочно: информация о возникших у Общества на 31.12.2019 г. условных активах (обязательствах) представлена ниже:

Наименование показателя	Сумма оценочного значения, тыс. руб.
Условные активы (обязательства)	-
Обеспечения полученные	
– залог недвижимого имущества перешедший от присоединенной в форме реорганизации АО «НЛК Домостроение» в обеспечение ООО «Родэкс-Девелопмент» выполнение своих обязательств	9 000
Обеспечения обязательств выданные ООО «ГК «Сегежа» перед банками по обязательствам своих дочерних компаний по заключенным договорам залога, в т.ч.:	-
Договор залога ЦБ АО «Онежский ЛДК» № 228/055-16 от 15.07.16 г. в РОССИЙСКИЙ КАПИТАЛ АКБ БАНК (ПАО)	99 193
Договор залога ЦБ АО «Онежский ЛДК» № 01SF1Z001 от 24.09.2018 г. в АЛЬФА-БАНК (АО)	118 800

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Сумма оценочного значения, тыс. руб.
Обеспечения обязательств выданные ООО «ГК «Сегежа» перед банками по обязательствам своих дочерних компаний по заключенным договорам поручительств, в т.ч.	44 707 245
поручительство перед ING BANK. A BRANCH OF ING-DIBA AG за Сегежский ЦБК по договору о предост. кредитной линии от 26.03.2018 г.	4 260 763
поручительство перед АбсолютБанк за Сегежский ЦБК по договору поручительства № 148-15 от 29.12.2015 г.	750 000
поручительство перед АбсолютБанк за Сегежский ЦБК по договору поручительства № 180-16 от 06.06.2016 г.	1 250 000
поручительство перед АЛЬФА-БАНК за Сегежский ЦБК по договору поручительства № 01E86P002 от 18.12.2015 г.	1 000 000
поручительство перед АЛЬФА-БАНК за Сегежский ЦБК по договору поручительства № 01FT1P002 от 18.12.2015 г.	700 000
поручительство перед БИНБАНК за Сегежский ЦБК по договору поручительства №3369-1/15-К-П-1	700 000
поручительство перед МТС-БАНК ПАО за Сегежский ЦБК по договору Поручительства №3412-1/16-К-П-1	1 200 000
поручительство выданное АКБ Банку Российский капитал по кредитному договору Онежский ЛДК АО за Онежский ЛДК АО по договору поручительства № 296/055-16 от 15.07.16 г.	1 300 000
поручительство выданное АКБ Банку Российский капитал за Онежский ЛДК АО по выданной банковской гарантии по договору поручительства № 319/27186-16 от 20.07.16г (БГ)	250 000
поручительство выданное ПАО "БАНК УРАЛСИБ" за Сегежскую упаковку по договору поручительства № 0001-031/00120/0101 от 24.09.2018г.	992 939
поручительство перед АЛЬФА-БАНК за Онежский ЛДК по договору поручительства № 01SF1P003 от 10.08.2018	1 052 48
поручительство перед АЛЬФА-БАНК за Вятский фанерный комбинат по договору поручительства № 01WW7P002 от 21.11.2018	4 807 025
поручительство перед АЛЬФА-БАНК за Сегежский ЦБК по договору поручительства № 01XB3P003 от 21.11.2018	9 536 222
поручительство перед АЛЬФА-БАНК за Сегежскую упаковку по договору поручительства № 01XB4P003 от 21.11.2018	5 578
поручительство перед АЛЬФА-БАНК за ОнегаЭнергию по договору поручительства №01SF2P002 от 14.06.19 ОНЭн	105 273
поручительство перед Сбербанк ПАО за ЛЛДК № 1 по договору поручительства №4400.01-19/055-3П	5 538

К условным активам (обязательствам), отраженным в момент возникновения на отчетные даты на счете 008 «Обеспечения обязательств полученные», относится залог недвижимого имущества, перешедший от присоединенной в форме реорганизации АО «НЛК Домостроение» в обеспечение ООО «Родэкс- Девелопмент» выполнение своих обязательств.

К условным активам (обязательствам), отраженным на 009 «Обеспечения обязательств выданные», относятся обязательства выданные ООО «ГК «Сегежа» перед банками по обязательствам своих дочерних компаний по заключенным договорам поручительств и договорам залога. Оценка обеспечений обязательств выданных отражается согласно заключенным договорам Поручительства и залога имущества на отчетные даты. В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

4.22. Прочие краткосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г., 31.12.2017 г. на балансе Общества отсутствуют прочие краткосрочные обязательства в составе строки 1550 «Прочие краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
Аренда а/м	-	823	824
Агентское вознаграждение	-	-	4
Вознаграждение за право на использование товарных знаков	-	1 357	1 018
Итого выручка	2110	2 180	1 846

5.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2019 г.	За 2018 г.
Амортизация по сдв. в аренду а/м	-	(613)	(613)
Расходы по предоставлению в использование товарных знаков	-	(1 288)	(969)
Итого себестоимость продаж	2120	(1 901)	(1 582)

Отсутствуют расходы по строке «Коммерческие расходы», отраженные по строке 2210 отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах, в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
Материальные затраты	4	6
Расходы на оплату труда	12 116	24 690
Отчисления на социальные нужды	2 498	4 634
Амортизация	-	104
Расходы на аренду	1 027	956
Консультационные услуги	2 685	826
Информационные услуги	1	6
Юридические услуги	7 041	27 179
Резерв на оплату отпусков	2 248	2 648
Резерв на оплату вознаграждения	6 269	12 853
Расходы на аудит	24 366	14 130
Командировочные расходы	175	1 026
Услуги по управлению	1 844	-
Расходы на налоги	65	137
Прочие затраты	486	1 316
Итого управленческие расходы по элементам затрат	60 825	90 511

5.3. Договоры строительного подряда

В течении отчетного периода организация не получала выручку по договорам строительного подряда.

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5.4. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы За 2019 – 2017 гг., отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

№ п/п	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	Прочие доходы	275 803	105 780
1.1.	Продажа имущества	-	11 548
1.1.1.	Продажа основных средств	-	468
1.1.2.	Продажа ценных бумаг	-	11 080
1.1.3.	Продажа прочих активов	-	-
1.2.	Прочая реализация	-	-
1.2.1.	Реализация права требования (при погашении) как оказания финансовых услуг	273 995	-
1.3.	Начисление (восстановление) резервов	208	92 018
1.4.	Курсовые разницы в иностранной валюте	-	-
1.5.	Штрафы, пени, неустойки к получению	1 451	-
1.6.	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	-	7
1.7.	Прочие доходы	-	10
1.8.	Прибыль от продажи валюты	151	2 197
2	Прочие расходы	(593 390)	(818 280)
2.1.	Продажа имущества	-	(1 209)
2.1.1.	Продажа основных средств	-	(489)
2.1.2.	Продажа ценных бумаг	-	(720)
2.1.3.	Продажа прочих активов	-	-
2.2.	Прочая реализация	-	-
2.2.1.	Реализация права требования (при погашении)	-	-
2.3.	Убыток от продажи валюты	-	-
2.4.	Начисление (восстановление) резервов	-	-
2.5.	Курсовые разницы в иностранной валюте	(253 101)	(293 757)
2.6.	Услуги банков	(13 879)	(143 647)
2.7.	Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	(58)	-
2.8.	Расходы, связанные с безвозмездным получением имущества	-	(377 367)
2.9.	Прочие внереализационные расходы	(85 671)	(2 296)
2.10.	Штрафы, пени, неустойки к уплате	(6)	(4)
2.11.	Расходы в виде вклада в имущество дочерних обществ	(240 675)	-
3.	Доходы от участия в других организациях – Дивиденды полученные	5 320 260	3 677 889
4.	Проценты к получению по приобретенным правам требования	1 039 506	1 220 934
5.	Проценты к получению по депозитам	5 307	2 489
6.	Проценты к уплате	(848 218)	(633 267)

5.5. Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	5 138 722	3 465 297
Доходы от участия в других организациях	5 320 260	3 677 889
Доход в виде списанной кредиторской задолженности*	-	-
Прибыль (убыток) для расчета условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	(181 538)	(212 592)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(36 308)	(42 519)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	144 415	62 389
Отложенный налоговый актив	(683)	1 397
Отложенное налоговое обязательство	-	-
Прочее	(32)	-
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	108 669	21 267

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6. Прочие пояснения

6.1. Информация по прекращаемой деятельности

Уполномоченным органом Общества решения о прекращении деятельности или части деятельности Общества на дату формирования бухгалтерской отчетности не принималось.

Не разрабатывались программы прекращения:

- путем продажи имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;
- путем продажи отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;
- путем отказа от продолжения части деятельности;

Кроме того, программа о реорганизации Компании в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц также не разрабатывалась.

6.2. Связанные стороны

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ГК «Сегежа»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
1	Общество с ограниченной ответственностью «Система Телеком Активы»	Г.МОСКВА,	Юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов (голосующих акций) Лицо принадлежит к группе лиц общества	24.12.2013 24.12.2013		83.67 %		
2	Шамолин Михаил Валерьевич	Согласие физического лица на раскрытие данной информации не получено	Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа	13.03.2018		0%		
3	Публичное акционерное общество "Акционерная финансовая корпорация "Система"	125009, г.Москва, ул.Моховая, дом 13, строение 1	Лицо владеющие ООО «Система Телеком Активы» (99.9998 %)	2014				
4	Евтушенков Владимир Петрович	Согласие отсутствует	Конечный бенефициар	2014				

№ п/п	Полное наименование / ФИО связанной стороны	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Дата возникновения основания	Дата прекращения основания	Основание, в силу которого лицо принадлежит к группе лиц (указать номер подпункта пункта 1 статьи 9 ФЗ № 135-ФЗ от 26.07.2006)	Основание, по которому оказывается значительное влияние
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1	Аффилированные лица в соответствии с законодательством РФ						
	Члены коллегиального исполнительного органа и/или лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа, в т. ч. Управляющая компания.						

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.1.1	Шамолин Михаил Валерьевич	X	X	2018		X	Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа
1.2	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли Организации, для унитарных предприятий - учредители предприятия и лицо, в ведомственном подчинении которого находится предприятие.						
1.2.1	ООО «Система Телеком Активы»	83,67%	X	2013		X	X
1.3	Юридическое лицо, в котором Организация имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли связанной стороны						
1.3.1	АО «Сегежский целлюлозно-бумажный комбинат»	X	100%	2014		X	X
1.3.2	АО «Онегалес»	X	100%	2015		X	X
1.3.3	АО «Лесопромышленный концерн «Кипелово»	X	100%	2015		X	X
1.3.4	АО «Онежский лесопильно-деревообрабатывающий комбинат»	X	100%	2015		X	X
1.3.5	АО «Сокольский Деревообрабатывающий Комбинат»	X	100%	2015		X	X
1.3.6	ПАО «Лесопромышленная холдинговая компания «Кареллеспром»	X	43,88%	2015		X	X
1.3.7	ПАО «Муезерский леспромхоз»	X	100%	2015		X	X
1.3.8	ООО «Вятский фанерный комбинат»	X	100%	2015		X	X
1.3.9	ООО «Производственно-лесозаготовительное объединение ОНЕГАЛЕС»	X	100%	2015		X	X
1.3.10	ООО «КТК»	X	70%	2015		X	X
1.3.11	ООО «Управляющая компания «Сегежа групп»	X	100%	2015		X	X
1.3.12	ООО «Медвежьегорский леспромхоз»	X	100%	2015		X	X
1.3.13	ООО «Лесопильно-деревообрабатывающий комбинат «Сегежский»	X	100%	2015		X	X
1.3.14	АО "Ледмозерское	X	49%	2016		X	X

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.3.15	ЛЗХ" АО "Лесосибирский ЛДК № 1"	X	100%	2016		X	X
1.3.16	ПАО «Лендерский ЛПХ»	X	100%	2015		X	X
1.3.17	ООО "ГаличЛес" (ООО " ГаличЛес ")	X	100%	2018		X	X
1.3.18	ООО "Сокол СиЭлТи"	X	100%	2018		X	X
1.3.19	ООО "Сегежа Групп - Общий Центр Обслуживания"	X	100%	2018		X	X
1.3.20	ООО "Лесбиотех"	X	100%	2019		X	X
1.3.21	ООО «АмурскЛес»	X	100%	2019		X	X
1.3.22	ООО "Северлеспром"	X	0,02%	2019		X	X
1.4	Лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Организация (ст. 9 ФЗ № 135-ФЗ от 26.07.2006)						
1.4.1	ПАО «Акционерная финансовая Корпорация «Система»	X	X	2014		п.9	
1.4.2	АО «Регион»	X	X	2014		п.9	
1.4.3	Евтушенков Владимир Петрович (Конечный бенефициар)	X	X	2014			
1.4.4	АО «Онега- Энергия»	X	X	2014		п.8	
1.4.5	ООО «Онега- Инвест»	X	X	2014		п.8	
1.4.6	Компания с ограниченной ответственностью ARKA Merchants Limited	X	X	2014		п.8	
1.4.7	ООО «Сегежская упаковка»	X	X	2014		п.8	
1.4.8	ПАО «Сокольский целлюлозно- бумажный комбинат»	X	X	2014		п.8	
1.4.9	Segezha Ambalaj Sanayi ve Ticaret Anonim Sirket	X	X	2014		п.8	
1.4.10	Segezha Packaging Parzalama Anonim Sirketi	X	X	2014		п.8	
1.4.11	Segezha Packaging AB	X	X	2014		п.8	
1.4.12	Segezha Packaging S.A.S	X	X	2014		п.8	
1.4.13	Segezha Packaging Finland Oy	X	X	2014		п.8	
1.4.14	Segezha Packaging BV	X	X	2014		п.8	
1.4.15	Segezha Packaging A/S	X	X	2014		п.8	

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.4.16	Segezha Packaging SRO	X	X	2014		п.8	
1.4.17	Segezha Packaging SRL			2014		п.8	
1.4.18	Sacchificio Tordera S.P.A.	X	X	2014		п.8	
1.4.19	Segezha Packaging GmbH	X	X	2014		п.8	
1.4.20	Segezha Packaging Germany GmbH	X	X	2015		п.8	
1.4.21	ООО «Дворец Спорта»	X	X	2014		п.8	
1.4.22	ООО «Вологодская Бумажная Мануфактура»	X	X	2014		п.8	
1.4.23	ООО «АктивТраст»	X	X	2015		п.8	
1.4.24	ООО «Беломорское»	X	X	2015		п.8	
1.4.25	ООО «Энергетический Лесопромышленный Кластер «Сокол – Вытегра»	X	X	2015		п.8	
1.4.26	ООО «Пожарная охрана ЛДК №1»	X	X	2016		п.8	
1.4.27	ООО «Жилищно - коммунальное хозяйство ЛДК №1»	X	X	2016		п.8	
1.4.28	ООО «Ксилотек – Сибирь»	X	X	2016		п.8	
1.4.29	ООО «ЭПП. ФИЛДС ПРОДАКШН»	X	X	2016		п.8	
1.4.30	ООО «Технологии Сервиса»	X	X	2017		п.8	
1.4.31	ООО «Галичский фанерный комбинат»	X	X	2018		п.8	
1.4.32	ООО «Волома-Инвест»	X	X	2018		п.8	
1.4.33	ПАО «Воломский комплексный леспромхоз «Лескарел»	X	X	2018		п.8	
1.5	Если организация является участником финансово-промышленной группы, то 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:						
		X	X			X	X
2	Лица, которые участвуют в совместной деятельности с Организацией						
2.1	нет	X	X			X	X
2.2	нет	X	X			X	X
3	Негосударственные пенсионные фонды, которые действуют в интересах работников Организации						
3.1		X	X			X	X
3.2		X	X			X	X
4	Юридические и (или) физические лица, оказывающие значительное влияние на деятельность Организации, в том числе взаимозависимые лица для целей НК РФ (не перечисленные ранее в вышеуказанных пунктах данного запроса)						

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4.1	нет	X	X			X	
5	Юридические и (или) физические лица, на деятельность которых Организацией оказывается значительное влияние, в том числе взаимозависимые лица для целей НК РФ (не перечисленные ранее в вышеуказанных пунктах данного запроса)						
5.1	нет	X	X			X	

Операции со связанными сторонами за 2019-2018 гг. представляют собой следующее:

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Операции со связанными сторонами за 2019 г.

Наименование показателя (наименование связанной сторонь)	Остаток по расчетам 31 декабря 2018	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2019		Резерв по сомнительн ым долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Доходы от оказания услуг, работ, продажи а/т:	-	-	-	-	-	-	-	-
Вологодская Бумажная Мануфактура ООО	75	144	96	27	-	-	-	-
Вятский фанерный комбинат ООО	75	135	96	35	-	-	-	-
Кипелово ЛПК АО	75	113	96	58	-	-	-	-
Лендерский ЛПХ АО	75	153	96	18	-	-	-	-
Лесосибирский ЛДК № 1 АО	75	112	96	59	-	-	-	-
Медвежьегорский ЛПХ ООО	75	-	96	171	-	-	-	-
Муезерский ЛПХ АО	75	-	96	171	-	-	-	-
Онегалес АО	75	144	96	27	-	-	-	-
Онегалес ПЛЮ ООО	75	144	96	27	-	-	-	-
Онежский ЛДК АО	75	162	96	9	-	-	-	-
СЕГЕЖА ГРУПП - ОЦО ООО	-	69	96	27	-	-	-	-
Сегежская упаковка ООО	75	162	96	9	-	-	-	-
Сегежский ЛДК ООО	75	162	96	9	-	-	-	-
Сегежский ЦБК АО	75	75	96	96	-	-	-	-
Сокольский ДОК АО	495	905	1 167	757	-	-	-	-
Сокольский ЦБК ПАО	75	144	96	27	-	-	-	-
УК "Сегежа групп" ООО	75	162	96	9	-	-	-	-
Прочее:	-	-	-	-	-	-	-	-
Медвежьегорский ЛПХ ООО	2605	-	-	2605	-	-	-	-

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Итого	4 226	2 786	2 703	4 141	-	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-
Вятский фанерный комбинат ООО	1 146 698	97 658	329 338	1 378 378	-	-	-	-
Кипелово ЛПК АО	172 423	200 591	29 846	1 678	-	-	-	-
Онегалес ПАО	21 444	-	3 360	24 804	-	-	-	-
Онегалес ПЛО ООО	25 246	-	3 723	28 969	-	-	-	-
Онежский ЛПК АО	97 286	-	22 865	120 151	-	-	-	-
Сегежский ЦБК АО	2 246 037	6 378 951	6 565 090	2 432 176	-	-	-	-
Сокольский ДОК АО	431 418	130 934	200 488	500 972	-	-	-	-
Арка Мерчант (Ирландия)	1 043 046	-	66 343	1 109 389	-	-	-	-
Сегежа Пакинг АБ	215 502	-	11 675	227 177	-	-	-	-
ООО «Техпром»	1 164	1 662	498	-	-	-	-	-
Итого прочие доходы	5 400 264	6 809 796	7 233 226	5 823 694	-	-	-	-

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2018	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2019		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение услуг, работ	375 185	15 509	106 788	283 906	-	-	-	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	371 598	15 509	106 788	280 319	-	-	-	-
АО «Сокольский ДОК»	3 587	-	-	3 587	-	-	-	-
Авансы выданные	7 307	-	-	7 307	-	-	-	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	7 307	-	-	7 307	-	-	-	-
Прочие расходы	83 533	606	43 678	40 461	-	-	-	-
АО «Сокольский ДОК»	40 461	-	-	40 461	-	-	-	-
ООО «СЕГЕЖА ГРУПП – ОЦО»	42 175	-	42 175	-	-	-	-	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	897	606	1503	-	-	-	-	-
Итого расходы	466 025	16 115	150 466	331 674	-	-	-	-

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017г	Начисление % / Поступление займа	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2018г		Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев	
Займы полученные, с %	7 138 096	2 168 107	(1 955 328)	382 360	6 968 515	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	891757	371 062	(981 035)	281 784	-	-
ООО «Сегежская упаковка»	6 246 339	636 893	(869 474)	-	6 013 758	-
ПАО "Сокольский ЦБК"	-	201 137	(100 874)	100 263	-	-
Акционерное общество "Плесосибирский ЛДК № 1"	-	959 015	(3 945)	313	954 757	-

За 2018 год

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признани е дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2018		Резерв по сомнительн ым долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Доходы от оказания услуг, работ, продажи г/т:	-	-	-	-	-	-	-	-
Сокольский ДОК АО	420	972	1 047	495	-	-	-	-
Вологодская Бумажная Мануфактура ООО	-	-	75	75	-	-	-	-
Вятский фанерный комбинат ООО	-	-	75	75	-	-	-	-
Кипелово ЛПК АО	-	-	75	75	-	-	-	-
Лендерский ЛПХ ПАО	-	-	75	75	-	-	-	-
Лесосибирский ЛДК № 1 АО	-	-	75	75	-	-	-	-
Медвежьегорский ЛПХ ООО	-	-	75	75	-	-	-	-
Муезерский ЛПХ ПАО	-	-	75	75	-	-	-	-
Онегалес АО	-	-	75	75	-	-	-	-
Онегалес ПЛО ООО	-	-	75	75	-	-	-	-
Онежский ЛДК АО	-	-	75	75	-	-	-	-

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Сегежская упаковка ООО	-	-	75	-	-	-	-	-	-
Сегежский ЛДК ООО	-	-	75	-	-	-	-	-	-
Сегежский ЦБК АО	-	-	75	-	-	-	-	-	-
Сокольский ЦБК ПАО	-	-	75	-	-	-	-	-	-
УК "Сегежа групп" ООО	-	-	76	-	-	-	-	-	-
Прочее:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Медвежьегорский ЛПХ ООО	-	-	2 605	-	-	-	-	-	-
Итого	420	972	4 778	2 605	4 226	4 226	4 226	4 226	4 226
Прочие доходы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вятский фанерный комбинат ООО	867 679	100 000	379 019	1 146 698	-	-	-	-	-
Кигелово ЛПК АО	131 899	-	40 524	172 423	-	-	-	-	-
Онегалес ПАО	16 404	-	5 040	21 444	-	-	-	-	-
Онегалес ПЛЮ ООО	19 312	-	5 934	25 246	-	-	-	-	-
Онежский ЛДК АО	74 421	1 108 900	1 131 765	97 286	-	-	-	-	-
Сегежский ЦБК АО	1 667 086	2 455 524	3 034 475	2 246 037	-	-	-	-	-
Сокольский ДОК АО	323 350	-	108 068	431 418	-	-	-	-	-
Арка Мерчант (Ирландия)	706 164	-	336 882	1 043 046	-	-	-	-	-
Сегежа Пэкинг АБ	147 919	-	67 583	215 502	-	-	-	-	-
ООО «Техпром»	1 164	-	898	1 164	-	-	-	-	-
Итого прочие доходы	3 954 500	3 664 424	5 110 188	5 400 264	-	-	-	-	-

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2018		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение услуг, работ	374 917	2 736	2 468	375 185	-	-	-	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	370 209	1 389	-	371 598	-	-	-	-
АО «Сокольский ДОК»	3 687	-	-	3 587	-	-	-	-
ООО «Вятский фанерный	1 121	1 347	2 468	-	-	-	-	-

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2018	Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
КОМБИНАТ							
Авансы выданные	7 307	-	-	7 307	-	-	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	7 307	-	-	7 307	-	-	-
Прочие расходы	40 730	1 363 151	1 320 348	83 533	-	-	-
АО «Сокольский ДОК»	40 461	-	-	40 461	-	-	-
ООО «СЕГЕЖА ГРУПП – ОЦО»	-	50 000	7 825	42 175	-	-	-
Муезерский ЛПХ ПАО	-	44 915	44 915	-	-	-	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	224	673	-	897	-	-	-
ООО «Вятский фанерный комбинат»	45	64	109	-	-	-	-
Медвежьегорский ЛПХ ООО	-	600 000	600 000	-	-	-	-
ГаличПес ООО	-	387	387	-	-	-	-
Лендерский ЛПХ ПАО	-	667 112	667 112	-	-	-	-
Итого расходы	422 954	1 365 887	1 322 816	466 025	-	-	-

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2017г	Начисление %/Поступление займа	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2018г		Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев	
Займы полученные, с %	737 517	8 291 564	(1 890 985)	1 504 321	5 633 775	-
ООО «УК «Сегежа Групп»	737 517	2 040 048	(1 885 808)	891 757	-	-
ООО «Сегежская упаковка»	-	6 251 516	(5 177)	612 564	5 633 775	-

ООО «ГК «Сегежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

6.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее*:

№ п/п	Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала), в т.ч.:	1 515	1 861
1.1	Заработная плата и премии	1 175	1 503
1.2	Страховые взносы во внебюджетные фонды	340	358
2	Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	-	-
2.1.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-
2.2.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-	-
2.3.	Иные долгосрочные вознаграждения	-	-
	ИТОГО	1 515	1 861

* В соответствии с пунктом 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

6.4. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 год фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не было.

Помимо этого, в начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования. Кроме того, Группа может столкнуться с еще большим влиянием COVID-19 в результате его негативного влияния на глобальную экономику и основные финансовые рынки. Значительность влияния COVID-19 на операции Группы в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику.

6.5. Экологическая деятельность организации

В соответствии с письмом Департамента регулирования государственного финансового контроля, аудиторской деятельности, бухгалтерского учета и отчетности Министерства финансов Российской Федерации от 27.05.2012 №07-02-18/02, с целью повышения прозрачности и качества информации о деятельности организации в сфере рационального природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности, особенно существенной для организаций, оказывающих на состояние окружающей среды как положительное, так и отрицательное воздействие, в годовую

ООО «ГК «Сетежа»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2019г.

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

бухгалтерскую отчетность организации включаются дополнительные показатели и пояснения в отношении экологической деятельности организации.

По состоянию на 31.12.19 на балансе организации по стр. 1110 «Нематериальные активы», стр. 1120 «Результаты исследований и разработок», стр. 1130 «Основные средства» не числятся внеоборотные активы и капитальные вложения, связанные с экологической деятельностью Общества.

6.6. Данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов

В силу специфики деятельности Общества, компания не несет существенных затрат на приобретение энергетических ресурсов.

«24» января 2020 г.

Алиев Ровшан Бейлярович

(Доверенность удостовер. 19.07.2018 г.

Сарычевой С.И. ВРИО нотариуса г.Москвы Корсика К.А.
зарег. в реестре № 50/992-н/77-2019-4-2368

