

АО «Бейкер Тилли Рус»
Россия
Москва 125284
Хорошевское шоссе, д. 32 А,
пом. VII, кабинет 57
Т: +7 495 258 99 90
Ф: +7 495 580 91 96
info@bakertilly.ru
www.bakertilly.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Публичного акционерного общества «СОЛЛЕРС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «СОЛЛЕРС» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «СОЛЛЕРС» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в пункте 15 «Информация о связанных сторонах» пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, о том, что в течение года, закончившегося 31 декабря 2020 года, аудируемое лицо осуществляло значительное количество операций со связанными сторонами и, как следствие, более 95% дебиторской задолженности и финансовых вложений аудируемого лица по состоянию на 31 декабря 2020 года представляет собой дебиторская задолженность и финансовые вложения в связанные стороны. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

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.

Обесценение вложений в дочерние компании аудируемого лица

У аудируемого лица есть существенные вложения в дочерние компании на отчетную дату. Оценка руководством возможности возмещения данных активов является в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, прогнозных показателях развития дочерних обществ, в связи с этим мы считаем данный вопрос одним из ключевых при проведении аудита.

Мы проанализировали информацию, использованную аудируемым лицом для определения суммы возможного обесценения финансовых вложений в дочерние компании. В частности, мы запросили и проанализировали индивидуальные финансовые отчетности дочерних обществ, среднесрочные прогнозы их развития, обращая внимание на финансовые результаты дочерних обществ, величину их чистых активов и обоснованность допущений, используемых при составлении прогнозов.

Информация о финансовых вложениях в дочерние компании раскрыта аудируемым лицом в пункте 13.8 «Долгосрочные финансовые вложения».

Отложенные налоговые активы аудируемого лица

У аудируемого лица имеются значительные накопленные суммы налоговых убытков, начисленные отложенные налоговые активы с данных сумм признаются в отчетности аудируемого лица на отчетную дату. Оценка руководством возможности возмещения данных активов является в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, прогнозных показателях развития дочерних компаний, а также на возможности использования накопленных налоговых убытков без ограничения срока; в связи с этим мы считаем данный вопрос одним из ключевых при проведении аудита.

Проведенные нами аудиторские процедуры в отношении возможности возмещения отложенных налоговых активов включали анализ прогнозов налогооблагаемой прибыли будущих периодов, подготовленных руководством на основе бюджетов и оценки перспектив развития бизнеса. Мы проанализировали существенные допущения, использованные в прогнозах, и сопоставили их с данными за предыдущие периоды и доступными данными из внешних источников, где это было возможно. Мы также проанализировали подготовленное Обществом раскрытие информации в отношении отложенных налоговых активов.

Информация о начисленных суммах отложенных налоговых активов раскрыта аудируемым лицом в пункте 14.1 «Отложенные налоговые активы».

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию в годовом и ежеквартальном отчетах эмитента, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения по ней. Мы предполагаем, что годовой и ежеквартальные отчеты эмитента будут предоставлены нам после даты данного аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем и не будем предоставлять 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 прочей информацией, когда она будет предоставлена, и рассмотрении при этом вопроса, 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 иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны проинформировать об этом лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «СОЛЛЕРС» за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 27 апреля 2020 года.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

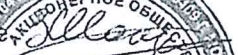
В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление, аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем членам совета директоров аудируемого лица 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 членов совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимыми 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 составлено аудиторское заключение  3. Б. Шалумов

«5» апреля 2021 года



Аудиторская организация:

Акционерное общество «Бейкер Тилли Рус»

125284, г. Москва, Хорошевское шоссе, дом 32А,
пом. VII, кабинет 57

ОГРН 1027700115409

Член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 12006010438

Аудируемое лицо:

Публичное акционерное общество «СОЛЛЕРС»

119590, г. Москва, Киевское МЖД, 5-й км, д. 1, стр.
1,2, этаж 7, ком. 14, 14А

ОГРН 1023501244524

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

				Коды
	Форма по ОКУД			0710001
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация <u>Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС"</u>	по ОКПО	57126933		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	3528079131		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность по управлению холдинг-компаниями</u>	по ОКВЭД 2	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>643,119590,Москва г,,,,МЖД Киевское 5-й км,1,1,2,ЭТАЖ 7, КОМ 14, 14А.,дом,строение,квартира</u>				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>АО "Бейкер Тилли Рус"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7704154440		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027700115409		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	770	939	1 323
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	122 245	164 759	82 358
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	14 805 524	14 702 164	10 206 790
	Отложенные налоговые активы	1180	572 037	449 023	351 712
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	15 500 576	15 316 885	10 642 183
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	4 961	13 136	1 278
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 712	2 564	148
5	Дебиторская задолженность	1230	451 969	1 804 707	830 806
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	20 500	2 800 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	417 392	44 043	11 998
	Прочие оборотные активы	1260	991	837	60
	Итого по разделу II	1200	890 025	1 885 787	3 644 290
	БАЛАНС	1600	16 390 601	17 202 672	14 286 473

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	428 377	428 377	428 377
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	3 167 527	3 167 527	3 167 527
	Резервный капитал	1360	21 419	21 419	21 419
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 183 786	10 978 474	10 631 095
	Итого по разделу III	1300	13 801 109	14 595 797	14 248 418
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 406 231	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 406 231	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	883 065	815 007	143
5	Кредиторская задолженность	1520	242 584	1 625 670	9 104
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	57 558	165 584	28 807
	Прочие обязательства	1550	54	614	1
	Итого по разделу V	1500	1 183 262	2 606 875	38 055
	БАЛАНС	1700	16 390 601	17 202 672	14 286 473

Руководитель _____
(подпись)

Соболев Николай
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС"	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	57126933		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению холдинг-компаниями	по ОКВЭД 2	3528079131		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	70.10.2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	42 791	129 350
6	Себестоимость продаж	2120	(7 177)	(72 275)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	35 614	57 075
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(768 878)	(660 290)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(733 264)	(603 215)
	Доходы от участия в других организациях	2310	50 008	250 000
	Проценты к получению	2320	3 651	134 710
	Проценты к уплате	2330	(158 214)	(19 746)
14.5	Прочие доходы	2340	103 491	5 416 058
14.5	Прочие расходы	2350	(183 373)	(4 927 740)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(917 701)	250 067
	Налог на прибыль	2410	123 014	97 305
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	123 014	97 303
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(794 687)	347 372

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(794 687)	347 372
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Соболев Николай
Александрович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2020
57126933		
3528079131		
70.10.2		
12247	16	
384		

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

Организация Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2018 г.	3100	428 377	-	3 167 527	21 419	10 631 095	14 248 418
<u>За 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	347 379	347 379
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	347 379	347 379
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	428 377	-	3 167 527	21 419	10 978 474	14 595 797
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(794 688)	(794 688)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(794 688)	(794 688)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	428 377	-	3 167 527	21 419	10 183 786	13 801 109

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	14 248 418	347 372	-	14 595 796
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	7	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	14 248 418	347 379	-	14 595 796
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	10 631 095	347 372	-	10 978 474
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	7	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	10 631 095	347 379	-	10 978 474
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	13 801 109	14 595 797	14 248 418

Руководитель _____ (подпись)
Соболев Николай Александрович
 _____ (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / 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		
0710005		
31	12	2020
57126933		
3528079131		
70.10.2		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 337 594	485 018
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи продукции, товаров, работ и услуг дочерними и зависимыми организациями	4114	173 821	294 610
прочие поступления от дочерних и зависимых организаций	4115	1	184 082
прочие поступления от прочих организаций	4116	-	6 326
прочие поступления	4119	1 163 772	-
Платежи - всего	4120	(900 158)	(2 906 589)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(670 816)	(412 723)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	(10 906)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы	4125	(19 624)	(27 440)
поставщикам (подрядчикам) за работы, услуги	4126	(170 063)	(231 582)
прочие обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды	4127	(16 765)	(1 829)
прочие платежи	4129	(22 890)	(2 222 109)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	437 436	(2 421 571)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	82 739	4 418 577
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 659	428
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	910	1 368 141
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг(прав требования денежных средств к другим лицам)дочерним и зависимым организациям	4215	29 170	2 800 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в дочерних и зависимых	4216	50 000	250 008
	4217	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(156 567)	(2 735 191)
в том числе:			

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(33 997)	(61 469)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(113 900)	(2 637 122)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(16 100)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
в связи с предоставлением займов дочерним и зависимым компаниям	4225	(8 670)	(20 500)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(73 828)	1 683 386

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	391 700	863 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	391 700	863 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(381 950)	(67 935)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(381 950)	(67 935)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	9 750	795 065
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	373 358	56 880
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	44 043	11 998
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	417 392	27 943
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(9)	(40 935)

Руководитель _____
(подпись)

**Соболев Николай
Александрович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Публичное акционерное общество "СОЛЛЕРС"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Деятельность по управлению холдинг-компаниями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
2020	12	31
57126933		
3528079131		
70.10.2		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Соболев Николай
Александрович**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

10. Общий раздел

Публичное акционерное общество «СОЛЛЕРС» (далее – ПАО «СОЛЛЕРС» или Общество) зарегистрировано Мэрией г. Череповца 14 марта 2002 года, свидетельство № 207, под первоначальным наименованием ОАО «Северсталь-Авто».

Решением общего собрания акционеров 30.05.2008 г. утверждена редакция устава Общества, в соответствии с которой первоначальное фирменное наименование было изменено на ОАО «СОЛЛЕРС».

Шестая редакция Устава, утвержденная решением Общего собрания акционеров от 30.06.2015 г, приводит фирменное название Общества в соответствии с Федеральным законом от 5 мая 2014 г. № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части 1 Гражданского кодекса РФ и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ».

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 04.10.2002 года за основным государственным номером 1023501244524.

Свидетельство о регистрации серии 35 № 000782879.

Общество (ИНН) 3528079131 поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения ИФНС № 3 по г. Москве 23.01.2009 г., (КПП) 770301001. Снято с учета – 22.09.2020г. и поставлено на учет в ИФНС № 29 (КПП) 7702901001 23.09.2020г.

Общество не имело обособленных подразделений по состоянию на 31 декабря 2018, 2019, 2020 годов.

Генеральный директор по состоянию на 31 декабря 2019 и 2020 годов Николай Александрович Соболев, по состоянию на 31 декабря 2018 года Вадим Аркадьевич Швецов.

Главный бухгалтер: Редина Елена Николаевна

Среднесписочная численность за 2020 г. составила - 36 человек, за 2019 г. – 26 человек, за 2018 год – 12 человек.

Общество арендует нежилое помещение по адресу: г. Москва, Киевское МЖД, 5- км., д.1, стр. 1,2.

По договору аренды нежилого помещения №ТРД/19-27/ РЭМ от 29.04.2019г., который в настоящее время находится на регистрации, Общество арендует нежилые помещения общей площадью 1 193,7 кв. м. и по договору субаренды №П/12-20/243 от 01.12.20г. 130,84 кв. м.

Основным видом деятельности Общества является деятельность по управлению холдинг-компаниями, а также иная деятельность. Основная выручка получена от сдачи помещений и имущества в субаренду и составила в:

- 2020г.- 42 791 тыс. руб.;
- 2019г. - 129 350 тыс. руб.;
- 2018г. – 186 014 тыс. руб.

Сведения об аудиторе

Аудитором финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2020 г. является АО «Бейкер-Тилли Рус».

Место нахождения: 123007, г. Москва, Хорошевское шоссе, д.32А

ОГРН 1027700115409

Членство: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 12006010438

11. Капитал и резервы

Стоимость чистых активов (стр.3600 Отчета об изменениях капитала). ПАО «СОЛЛЕРС» составила на:

31.12.2020 г. 13 801 109 тыс. руб.;

31.12.2019г. 14 595 797 тыс. руб.;

31.12.2018г. 14 248 418 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль составила на:

31.12.2020г. 10 183 786 тыс. руб.;

31.12.2019 г. 10 978 474 тыс. руб.;

31.12.2018г. 10 631 095 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018г. был создан резерв под незавершенные судебные разбирательства в размере 255 тыс. руб. о взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами в связи с просрочкой внесения ежегодного членского взноса в Ассоциацию участников рынка Автонет «Некоммерческое партнерство Автонет» (размер исковых требований 246, 6 тыс. руб.). В 2019г. судебные разбирательства завершены, за счет резерва осуществлены выплаты истцу.

12. Совместная деятельность

01 октября 2011 г. объявлено о начале операционной деятельности совместного предприятия с равным участием сторон между Ford Motor Company и группой компаний СОЛЛЕРС по производству в России пассажирских и легких коммерческих автомобилей Ford. В состав СП Ford Sollers вошли производственные площадки компаний во Всеволожске (Ленинградская обл.), а также в г. Набережные Челны и на территории Особой экономической зоны «АЛАБУГА» (Республика Татарстан). Так, в Татарстане было налажено производство пассажирских автомобилей Ford Explorer, Kuga, Ford EcoSport, Ford Fiesta и легких коммерческих автомобилей Ford Transit, Ford Transit Custom и Ford Tourneo Custom, в Ленинградской области - автомобилей Ford Focus и Ford Mondeo. В сентябре 2015 г. компания открыла собственное производство двигателей на промышленной площадке в Елабуге.

Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица. Вклад ПАО «СОЛЛЕРС» в СП Ford Sollers Netherlands BV составил 330 089 тыс. руб. и был осуществлен в 2011 г.

22 марта 2019 г. Ford и ПАО «СОЛЛЕРС» договорились реформировать существующее СП Ford Sollers Netherlands BV ввиду намерения группы СОЛЛЕРС продать свои акции в связи с прекращением Ford производства пассажирских автомобилей в России, а также продолжением совместной деятельности по производству легковых коммерческих автомобилей.

26 апреля 2019 г. компании группы Соллерс продали свои акции и 01 июля 2019 г. ПАО «СОЛЛЕРС» приобрело у Ford Russia Holding 51% акций в СП за 75 млн. долларов США.

В настоящее время на производственной площадке обновленного СП – ООО «Соллерс Форд» (компания переименована 01/10/20г.) продолжается производство модели Ford Transit, которая получила обновления в сентябре 2019 г., а также линейки версий специального и социального назначения на ее базе. В 2021г. «Соллерс Форд» выкупил производственные активы завода двигателей у Ford Motor Company, остановленного после реструктуризации

бизнеса совместного предприятия Ford Sollers в России в 2019г. На площадке планируется наладить серийное производство дизельного двигателя для автомобилей Ford Transit.

В 2012 г. началась операционная деятельность совместного предприятия с равным участием сторон между Mazda Motor Corporation и группой компаний СОЛЛЕРС. Способ извлечения экономической выгоды – совместная деятельность с образованием юридического лица. Вклад ПАО «СОЛЛЕРС» в СП составил 750 000 тыс. руб. и был произведен в 2012 г. ООО "Мазда Соллерс Мануфэкчуринг Рус" осуществляет сборку кроссоверов Mazda CX-9 и Mazda CX-5, а также седана Mazda6 во Владивостоке. В 2019 г. на заводе стартовало массовое производство двигателей Mazda SkyActiv-G 2.0 для нужд предприятий Mazda Motor Corporation. В 2020г. завод начал серийное производство нового компактного кроссовера Mazda CX-30.

ООО «СОЛЛЕРС-ФИНАНС» основано в 2008 году как дочерняя структура ПАО «СОЛЛЕРС». Вклад ПАО «СОЛЛЕРС» составил 210 002 тыс. руб. С декабря 2010 года совладельцем компании с долей 50% от уставного капитала было ПАО «Совкомбанк».

По договору купли-продажи от 23 декабря 2019г. вся принадлежащая ПАО «СОЛЛЕРС» доля в уставном капитале ООО «СОЛЛЕРС-ФИНАНС» была продана ПАО «Совкомбанк».

Также у Общества существует СП «ИСУЗУ-СОЛЛЕРС» с ISUZU Motors Limited.

13. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

13.1. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом на основании данных бухгалтерского учета, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1С: Бухгалтерия 8.3, ЗУП 8.3.1.

Активы и обязательства оценены в бухгалтерской отчетности по фактическим затратам, за исключением активов и обязательств, по которым, в соответствии с действующим законодательством установлен иной порядок оценки.

13.2. Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Неблагоприятная эпидемиологическая обстановка в мире и введение карантинных мер в целях борьбы с коронавирусной инфекцией в России оказали существенное влияние на экономическую активность во 2-3 квартале 2020 года. Руководство Общества постоянно следит за развитием ситуации на мировых рынках на фоне развития пандемии и оценивает возможные сценарии ее влияния на показатели деятельности Общества.

Оценочные суждения были сделаны Обществом на основе доступных данных в сложившихся макроэкономических условиях с использованием лучшей отраслевой экспертизы. Тем не менее текущие оценки Руководства могут измениться под влиянием

неопределенности в отношении продолжительности распространения и величины последствий коронавирусной инфекции.

Характер деятельности Общества не относится к сферам, наиболее пострадавшим от распространения коронавирусной инфекции, и данное обстоятельство не привело к серьезным последствиям, связанным с нарушением допущения непрерывности деятельности. В 2021 году и последующих периодах руководство Общества не ожидает существенного влияния пандемии на деятельность Общества.

13.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13.06.95г. №49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 01.12.19г.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31.12.20г.

13.4. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю Центрального Банка Российской Федерации, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и средства в расчетах отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020 г.

Курсы валют составили на эту дату 73,8757 руб. за 1 доллар США и 90,6824 руб. за 1 евро.

На 31.12.2019г.- 61,9057 руб. и 69,3406 руб., соответственно;

на 31.12.2018г.- 69,4706 руб. и 79,4605 руб., соответственно.

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, отнесены на финансовые результаты, как прочие расходы и доходы.

13.5. Общество не применяет досрочно:

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;»

ФСБУ 6/2019 «Запасы»;

ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

13.6. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. В составе нематериальных активов числятся товарные знаки и сайт, а также неисключительные права на программные продукты, амортизация по которым, начисляется линейным способом (Раздел 1 Пояснений к бухгалтерскому балансу).

Стоимость нематериальных активов на:

31.12.2020г.- 770 тыс. руб.;

31.12.2019г.- 939 тыс. руб.;

31.12.2018г. -1 323 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения в бухгалтерском балансе отражаются по стоимости фактических затрат в аналитике объектов нематериальных активов.

В отчетности нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации. Переоценка объектов нематериальных активов на конец отчетного года не производится.

13.7. Основные средства

В составе основных средств учитываются здание, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, другие виды основных средств. Имеются арендованное нежилое помещение, используемое под офис, по адресу Москва, Киевское МЖД, 5- км., д.1, стр. 1,2. и легковые автомобили. Структура и движение основных средств отражены в Разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Объекты капитального строительства, находящиеся во временной эксплуатации, до ввода их в постоянную эксплуатацию отражаются как незавершенные капитальные вложения. Незавершенные капитальные вложения в бухгалтерском балансе отражаются по фактическим затратам в аналитике объектов внеоборотных активов.

Активы, предназначенные для использования в процессе производства продукции (оказания услуг, выполнения работ), включаются в состав основных средств в момент готовности к эксплуатации после приведения их в состояние, пригодное для использования.

Объекты основных средств, принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В первоначальную стоимость объектов основных средств, включаются также фактические затраты Общества на доставку объектов и приведение их в состояние пригодное для использования.

Стоимость основных средств Общества погашается путем начисления амортизации. Начисление амортизации производится ежемесячно линейным способом, исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации. По объектам основных средств норма амортизации исчисляется исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств установлен в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации. Переоценка основных средств не производится.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства отражены по стр.1150 Бухгалтерского баланса, их структура и движение в Разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Стоимость основных средств на:

31.12.2020г.- 122 245тыс. руб.;

31.12.2019г.- 164 759 тыс. руб.;

31.12.2018г.- 82 358 тыс. руб.

Увеличение размера основных средств в 2019-2020гг. связано с капитальными вложениями в ремонт нового офиса.

По состоянию на 31 декабря 2018,2019 и 2020 года у Общества отсутствовало имущество переданное в залог.

13.8. Долгосрочные финансовые вложения

В состав долгосрочных финансовых вложений относятся вклады в уставный капитал других компаний. Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение. Структура и движение финансовых вложений отражены в Разделе 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В отношении финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Обществом проведена проверка на обесценение. Проверка на обесценение не выявила устойчивого существенного снижения стоимости финансовых активов. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

В 2020г. было продано ООО «Эрфикс» 90% доли в уставном капитале ООО «СМ», а также ликвидированы ООО «СМАРТ Машининг», ООО «САПОРТ».

13.9. Запасы

В составе запасов на конец 2020г. (строка 1210 бухгалтерского баланса) отражены сырьё, материалы и другие аналогичные ценности их структура и движение в Разделе 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В их состав входят материалы, необходимые для деятельности Общества. Сырьё, материалы и другие аналогичные ценности оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материалов в производство (в том числе на управленческие нужды) их оценка производится по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей по состоянию на 31 декабря 2018,2019,2020 годов не создавался, т.к. не было выявлено запасов, рыночная стоимость которых была ниже балансовой.

13.10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные вперед платежи за лицензии ПО и т. п.), отражены как расходы будущих периодов и списываются равномерно в течение периодов, к которым относятся. Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

13.11. Дебиторская задолженность

Структура, движение и наличие краткосрочной дебиторской задолженности (стр.1230 Бухгалтерского баланса) представлены в Разделах 5.1, 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу:

Дебиторская задолженность на:

31.12.20г.- 451 969 тыс. руб.;

31.12.19г.- 1 804 707 тыс. руб.

31.12.18г.- 830 806 тыс. руб.

100 % дебиторской задолженности покупателей и заказчиков на 31.12.2020г. принадлежит компаниям группы СОЛЛЕРС.

Прочая дебиторская задолженность на 31.12.20г. в размере 382 820 тыс. руб. составила, как и в прошлом году, более 84 % от общей суммы дебиторской задолженности. Основная часть задолженности является задолженностью компаний группы СОЛЛЕРС.

Прочая дебиторская задолженность на

31.12.19г.- 1 526 218 тыс. руб.;

31.12.18г. – 249 699 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31 декабря 2018, 2019 и 2020 годов не создавался, т.к. просроченная задолженность отсутствовала.

13.12. Денежные средства и эквиваленты

К денежным эквивалентам, Общество относит финансовые вложения, подлежащие погашению в течение 3-х месяцев с даты их приобретения, а именно: открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, банковские высоколиквидные бумаги (векселя).

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов представлены следующим образом:

	<u>31/12/20г</u>	<u>31/12/19 г</u>	<u>31/12/18 г</u>
Денежные средства и денежные эквиваленты			
Текущие рублевые счета в банках	20 892	44 043	2 498
Денежные эквиваленты	<u>396 500</u>	<u> </u>	<u>9 500</u>
Итого	<u>417 392</u>	<u>44 043</u>	<u>11 998</u>

На 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов в составе денежных средств отсутствуют денежные средства, ограниченные для использования, так же, как и в предыдущих отчетных периодах.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организаций, сколько деятельность её контрагентов.

13.13. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала в учете и отчетности

соответствует установленной величине в уставе Общества. В составе добавочного капитала отражены суммы, полученные сверх номинальной стоимости размещенных акций (эмиссионный доход Общества). Резервный капитал создан за счет отчислений от чистой прибыли в размере 5 % от уставного капитала.

13.14. Кредиторская задолженность

Структура, движение и наличие кредиторской задолженности представлены в Разделах 5.3, 5.4 Пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

Долгосрочная кредиторская задолженность состоит из задолженности перед ООО «ДЦ УАЗ» по Соглашению о замене сторон и составляет на 31.12.2020г., включая проценты, 1 406 231 тыс. руб.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам в размере на:

31.12.2020г.-10 336 тыс. руб. более 60% из нее это задолженность перед поставщиками группы компаний СОЛЛЕРС;

31.12.2019г.-42 550 тыс. руб.;

31.12.2018г.- 2 297 тыс. руб.

Прочая кредиторская задолженность составляет 85,5 % в общей структуре задолженности. Почти полностью она состоит из задолженности перед компаниями группы.

13.15. Себестоимость продаж

В составе себестоимости отражены расходы по аренде площадей, сдаваемых в субаренду.

Динамика себестоимости продаж приведена Разделе 6 Пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

13.16. Управленческие расходы

В составе управленческих расходов отражены расходы для нужд управления, которые в свою очередь списываются на счет «Продажи».

Динамика управленческих расходов приведена Разделе 6 Пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

13.17. Заемные средства

В 2020 году Общество привлекало заемные компаний группы СОЛЛЕРС в виде займа в размере 1 920 971 тыс. руб., включая проценты. Заемные средства привлекались по процентной ставке от 6,8% до 9,5%.

Структура, движение заемных денежных средств представлены в Разделе 5.3 Пояснений к бухгалтерской отчетности Общества. За 2019г. эта сумма составила 882 743 тыс. руб.

Начисленные проценты были включены в отчет о финансовых результатах в строку «Проценты к уплате».

14. Основные показатели и факторы, повлиявшие на хозяйственную деятельность

14.1. Отложенные налоговые активы

В соответствии с Учетной политикой Общества, отложенные налоговые активы и обязательства показываются в бухгалтерском балансе свернуто по коду строки 1180 Показатели на 31/12/2019г. отражены с учетом пересчета отложенного налога на прибыль за предыдущие периоды в результате изменения учетной политики с 01.01.2020г.

Наименование показателя	На 31.12.2020г., тыс. руб.	На 31.12.2019г., тыс. руб.	Счет
ОНА	572 455	449 248	09
в том числе:			
Кредиторская задолженность	0	45	
Отложенные налоговые активы, сформированные в связи с различиями в признании основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	3 224	85	
Оценочные обязательства и резервы	11 512	33 117	
Убытки прошлых лет	557 719	416 001	
ОНО	(418)	(225)	77
в том числе:			
Отложенные налоговые обязательства, сформированные в связи с различиями в признании стоимости основных средств и нематериальных активов в налоговом и бухгалтерском учете	(418)	(225)	
Итого сальдо свернутое	572 037	449 023	

Общество оценивает, как высокую вероятность полного погашения временных разниц в последующих отчетных периодах в установленные законодательством сроки, поэтому признает отложенные налоговые активы в полном объеме.

14.2 Прочие оборотные активы

По строке 1260 Бухгалтерского баланса:

по состоянию на 31.12.2020г. – в т. ч. отражены расходы на приобретение сертификатов и лицензий на программное обеспечение – 198 тыс. руб.

На забалансовом счете учтены неисключительные права на использование результатов интеллектуальной деятельности по состоянию на:

31.12.2020г. - 830 тыс. руб.;

31.12.2019г. - 534 тыс. руб.;

31.12.2018г. – 901 тыс. руб.

14.3 Информация по сегментам

Выручка от продажи

(строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Деление по виду деятельности

Показатель	За 2020 год, тыс. руб.	За 2019 год, тыс. руб.
Сдача имущества в субаренду	8 932	129 342
Услуги агента	33 854	
Оказание прочих услуг	4	8
Итого	42 790	129 350

14.4 Себестоимость проданных товаров, услуг
(строка 2120 отчета о финансовых результатах)

По виду деятельности

Показатель	За 2020 год, тыс. руб.	За 2019 год, тыс. руб.
Расходы на аренду имущества	7 177	72 275
Итого	7 177	72 275

14.5 Дополнительные расшифровки статей отчета о финансовых результатах

Прочие доходы
(по коду строки 2340 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2020 год, тыс. руб.	За 2019 год, тыс. руб.
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде	80 449	
Прочие доходы	18 235	15
Доход от продажи основных средств, материалов	3 799	435
Доход от продажи паев, вкладов в УК	910	1 228 407
Курсовые разницы	93	146 828
Доход от переоценки финансовых вложений	5	7
Продажа ценных бумаг не обращающихся на ОРЦБ	0	187 419
Продажа валютных средств	-	3 852 947
ИТОГО	103 491	5 416 058

Прочие расходы
(по коду строки 2350 отчета о финансовых результатах)

Наименование статьи	За 2020 год, тыс. руб.	За 2019 год, тыс. руб.
Курсовые разницы	25 681	227 263

Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	8 416	1 519
Расходы по продаже основных средств, материалов	4 548	978
Расходы на проведение собраний акционеров, совета директоров и ведение реестра акционеров	1 653	3 582
Расходы по списанию ценных бумаг, паев, долей, финансовых вложений	910	540 096
Расходы на обслуживание ценных бумаг	193	
Штрафы на нарушение условий договоров	-	96
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	-	3 865 964
Страхование рисков по управлению	-	1 224
Выплаты сотрудникам	17 058	439
Прочие налоги и сборы	1 593	5 769
Расходы на формирование нового СП	-	187 569
Списание неотделимых улучшений	81 615	-
Прочие	60 357	99 449
Итого	183 373	4 927 740

Налог на прибыль.

(по коду строки 2410 отчета о финансовых результатах)

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль.

Величина текущего налога на прибыль представляет собой налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов (строка 1180 «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства») бухгалтерского баланса соответственно.

Налог на прибыль за 2020г. не начислялся. Налоговый убыток за 2020г. сформировался в размере 708 592 тыс. руб., за 2019г. налоговый убыток 57 138 тыс. руб. Налог на прибыль за 2018г. составил 286 тыс. руб.

По данным учета бухгалтерский убыток составил за 2020 год – 794 687 тыс. руб., за 2019 год – получена бухгалтерская прибыль 347 372 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль на 31.12.2020г. составил 123 014 тыс. руб., на 31.12.2019г 97 303 тыс. руб..

Базовая прибыль на акцию составляет:

Показатель	За 2020 год, тыс. руб.	За 2019 год, тыс. руб.
Чистая прибыль (тыс. руб.)	(794 687)	347 372
Количество акций в обращении (шт.)	34 270 159	34 270 159
Базовая прибыль на акцию (тыс. руб.)	-	0,00289
Количество привилегированных акций	0 шт.	0 шт.
Разводненная прибыль на акцию (тыс. руб.)	-	0,00289

15. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон по состоянию 31 декабря 2018, 2019 и 2020 годов

1. Newdeal Holdings Limited,
2. ООО «Пасифик Лоджистик»,
3. Пасифик Лоджистик Корея Лтд.,
4. ООО «ЛОРУС Эс Си Эм»,
5. ООО «ЛОРУС АвтоТранс»,
6. ООО «ПРОФ-ИТ Сервис»,
7. ООО «ПРОФ-ИТ Венчурс»,
8. ООО «ПРОФ-ИТ Групп»,
9. ООО «ПРОФ-ИТ Эксперт»,
10. ООО «СОЛЛЕРС ГРУП» (прежнее наименование – ООО «ЭРФИКС»),
11. ПАО «ЗМЗ»,
12. ООО «УАЗ»,
13. ЗАО «Золотая горка»,
14. ООО «Литейный завод РосАлит»,
15. ООО «ЗМЗ - Сервис»,

16. ООО «УАЗ-БИЗНЕС-ПАРК»,
17. ООО «УАЗ-Автокомпонент»,
18. ООО «АУРУС»,
19. ООО «СОЛЛЕРС-СПЕЦИАЛЬНЫЕ АВТОМОБИЛИ»,
20. ООО «ДЦ УАЗ»,
21. ООО «УАЗ-Проект»,
22. ООО «ЛЕПТАС»,
23. ООО «Автоцентр на Коломяжском»,
24. ООО «Индустриальный парк Ульяновского автомобильного завода»,
25. ООО «ПРОФ-ИТ Эксперт Бел»,
26. ООО «Портовый таможенный представитель»,
27. ООО «Производственная инжиниринговая компания»,
28. ООО «ПРОФ-ИТ Сити Паркинг»,
29. ООО «ЛОРУС Интермодал»,
30. ООО «Форд Соллерс Холдинг»,
31. ООО «СОЛЛЕРС ФОРД»,
32. ООО «СОЛЛЕРС ФОРД АВТО»,
33. ООО «СИЭНДЖИ ПРИМ»,
34. ООО «Ульяновский кузнечный завод»,
35. ООО «Сознательные машины»,
36. ООО «Дистрибьюторский центр СанЙонг»
37. ООО «ИСУЗУ СОЛЛЕРС»
38. ООО «УАЗ-Механосборочное производство»
39. ООО «УАЗ-Штамповочное производство»
40. ООО «УАЗ-Техинструмент»
41. ООО «ЛОРУС Лабс»
42. ООО «ПРОФ-ИТ Сити Паркинг»
43. ООО «ДЦ СанЙонг»
44. ООО «СОЛЛЕРС-БУССАН»,
45. ООО «СОЛЛЕРС Автопарк» (прежнее наименование – ООО «КТС»),
46. ООО «Смарт Инжиниринг»,
47. ООО «СОЛЛЕРС-Технологии» (прежнее наименование – ООО «СМАРТ ТУЛИНГ»),
48. ООО «СИТ»,
49. ООО «СОЛЛЕРС Транспортные решения»,
50. ООО «СОЛЛЕРС Инжиниринг»,
51. ООО «Научно-исследовательский центр Кузнечные Технологии»,
52. ООО «МАЗДА СОЛЛЕРС Мануфэкчуринг Рус»,
53. ООО «УАЗ Автокомпонент»,
54. Ford Sollers Netherlands B.V.

Кроме того, перечень юридических лиц, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли Общества:

1. ООО «УАЗ» (100%),
2. ООО «СОЛЛЕРС-БУССАН» (50%),
3. ООО «ИСУЗУ СОЛЛЕРС» (50%),

4. ООО «СОЛЛЕРС Автопарк» (прежнее наименование – ООО «КТС») (100%),
5. ООО «СМАРТ ИНЖИНИРИНГ»(100%),
6. ООО «СОЛЛЕРС-Технологии» (прежнее наименование – ООО «СМАРТ ТУЛИНГ») (100%),
7. ООО «СИТ» (100%),
8. ООО «СОЛЛЕРС Транспортные решения» (100%),
9. ООО «СОЛЛЕРС Инжиниринг» (100%),
10. ООО «Научно-исследовательский центр Кузнечные Технологии» (100%),
11. ООО «МАЗДА СОЛЛЕРС Мануфэкчуринг Рус» (50%),
12. ООО «УАЗ Автокомпонент» (50%),
13. Ford Sollers Netherlands B.V. (51%).

Членами Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2020 года являлись:

1. Смыслов Сергей Рудольфович
2. Девина Ирина Алексеевна
3. Наумова Ольга Валерьевна
4. Хвесеня Виктор Михайлович
5. Швецов Вадим Аркадьевич
6. Христенко Виктор Борисович
7. Ширинов Адиль Шамильевич
8. Каика Зоя Ататжановна

По состоянию на 31 декабря 2019 года:

1. Смыслов Сергей Рудольфович
2. Девина Ирина Алексеевна
3. Антонова Вероника Викторовна
4. Хвесеня Виктор Михайлович
5. Швецов Вадим Аркадьевич
6. Христенко Виктор Борисович
7. Ширинов Адиль Шамильевич
8. Каика Зоя Ататжановна
9. Соболев Николай Александрович

По состоянию на 31 декабря 2018 года:

1. Дементьев Андрей Владимирович
2. Варданян Рубен Карленович
3. Соболев Николай Александрович
4. Маработтини Лука
5. Каика Зоя Ататжановна
6. Тиль Райнер
7. Хильгерт Франц Герхард
8. Уил Дерек Ричард
9. Швецов Вадим Аркадьевич

Генеральный директор Общества, осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа – по состоянию на 31 декабря 2019 и 2020 годов Николай Александрович Соболев, по состоянию на 31 декабря 2018 года Вадим Аркадьевич Швецов.

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 года конечным бенефициаром Общества являлся Вадим Аркадьевич Швецов.

Доходы от участия в уставных капиталах аффилированных обществ

В 2020г. получены дивиденды от ООО "СОЛЛЕРС-БУССАН" в размере 50 000 тыс. руб. Прочие дочерние и зависимые компании в 2020г. решений о выплате дивидендов ПАО «СОЛЛЕРС» не принимали.

В январе 2021г. Обществом получен доход от участия в Ford Sollers Netherlands в размере 662 967 тыс. руб.

Соболев Николай Александрович является Генеральным директором Общества с 11.06.2019 года.

В 2019-2020 гг. основному управленческому персоналу Общества выплачивалось краткосрочное вознаграждение, долгосрочное вознаграждение не выплачивалось.

Сумма краткосрочного вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск и т.п.) и вознаграждение совету директоров за участие в работе органов управления, включая страховые взносы и компенсации в 2020 г. составила 165 970,51 тыс. руб., в 2019г. – 127 471,6 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами за 2020г.

Тыс.руб.

Связанная стороны	Операции	Сальдо на 31/12/19	Дебетовые обороты	Кредитовые обороты	Сальдо на 31/12/20
Дочерняя компания	Прочее	187 519			187 159
Дочерняя компания	Купля-продажа	25			25
Дочерняя компания	Услуги	13			13
Дочерняя компания	Услуги	1 150 000	1 194 280	2 344 280	
Прочие связанные стороны	Прочее		5 900	1 412 131	1 406 231
Прочие связанные стороны	Прочее	241 068		241 068	
Прочие связанные стороны	Прочее	127 036		127 036	
Прочие связанные стороны	Услуги	1 363 397	1 388 947	25 550	
Зависимая компания	Займ	186 000	291 150	188 032	82 882
Зависимая компания	Услуги			1	1
Зависимая компания	Услуги			1 320	1 320
Дочерняя компания	Услуги		955	955	
Дочерняя компания	Займ		9 221	9 221	

Дочерняя компания	Купля-продажа		3 700		3 700
Дочерняя компания	Займ	3 013	3 032	19	
Дочерняя компания	Субаренда помещения	281	155		436
Дочерняя компания	Субаренда помещения		727		727
Дочерняя компания	Прочее		125 000	125000	
Прочие связанные стороны	Услуги	368	920	979	427
Прочие связанные стороны	Услуги	148			148
Прочие связанные стороны	Купля-продажа		193	316	123
Прочие связанные стороны	Купля-продажа	188	4 289	3 404	1 073
Прочие связанные стороны	Купля-продажа	1 513	3 065	4 103	2 551
Прочие связанные стороны	Купля-продажа		2 376	2 376	
Прочие связанные стороны	Услуги	817	7 711	5 508	1 386
Прочие связанные стороны	Купля-продажа			34	34
Прочие связанные стороны	Купля-продажа			75	75
Прочие связанные стороны	Услуги		870	870	
Прочие связанные стороны	Услуги		73		73
Прочие связанные стороны	Купля-продажа		8		8
Прочие связанные стороны	Займ	184 043	62 150	75 454	197 348
Прочие связанные стороны	Займ	422 874	64 000	21 701	379 575
Прочие связанные стороны	Займ			223 261	223 261
Прочие связанные стороны	Субаренда офиса	315			315
Прочие связанные стороны	Субаренда офиса	900	435		1 335
Прочие связанные стороны	Займ	20 951	594	21 545	
Прочие связанные стороны	Услуги		1 824		1 824
Прочие связанные стороны	Услуги		3 099	3 242	
Прочие связанные стороны	Услуги	13 216	7 891	21 107	

Операции со связанными сторонами за 2019г.

Тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Операции	Сальдо на 31/12/18	Дебетовые обороты	Кредитовые обороты	Сальдо на 31/12/19
Дочерняя компания	Прочее			187 519	187 519
Дочерняя компания	Купля-продажа	17	8		25
Дочерняя компания	Услуги		127 036	127 036	
Дочерняя компания	Услуги	13			13
Дочерняя компания	Прочее	1 496 967	58 817	1 554 784	
Дочерняя компания	Услуги		1 150 000		1 150 000
Прочие связанные стороны	Прочее	241 068			241 068
Прочие связанные стороны	Прочее		127 036		127 036
Прочие связанные стороны	Услуги		2 135 868	2 135 868	
Прочие связанные стороны	Услуги		7 126 000	8 489 397	1 363 397
Прочие связанные стороны	Прочее	1 495 967	60 277	1 556 244	
Зависимые	Займ		61 000	247 000	186 000
Зависимые	Услуги	38	1 208	1 141	
Дочерняя компания	Займ		46	46	
Дочерняя компания	Займ		6 750	9 763	3 013
Дочерняя компания	Субаренда помещения		281		281
Прочие связанные стороны	Услуги	90	1 100	1 559	386
Прочие связанные стороны	Услуги	1	1		0
Прочие связанные стороны	Купля-продажа		7 419	7 232	188
Прочие связанные стороны	Купля-продажа		378	1 891	1 513
Прочие связанные стороны	Купля-продажа		4 040	2 730	1 309
Прочие связанные стороны	Купля-продажа	357	5 361	5 822	817
Прочие связанные стороны	Займ			184 043	184 043
Прочие связанные стороны	Займ			421 874	421 874
Прочие связанные стороны	Займ		125 000	125 000	
Прочие связанные стороны	Субаренда офиса		315		315
Прочие связанные стороны	Субаренда офиса		900		900

Прочие связанные стороны	Субаренда офиса	68	278	346	
Прочие связанные стороны	Займ		452	1	451
Прочие связанные стороны	Субаренда		1	1	
Прочие связанные стороны	Субаренда офиса		13 216		13 216

16. Обеспечения обязательств и платежей выданные

Тыс. руб.

Вид организации, которой выдано поручительство	Наименование организации, за которую выдано поручительство (залог)	Природа возникновения обязательств	Сумма выданного обеспечения по договору	Фактическая сумма долга Компании-Должника на 31.12.2020 г.
Банк	ОАО «УАЗ»	кредитное соглашение	421 846	3 700 000
Банк	ОАО «УАЗ»	кредитное соглашение	257 933	735 888
Итого			679 779	4 435 888

17. Обеспечения обязательств и платежей полученные

В отчетном периоде у Общества отсутствовали основания для получения обеспечения обязательств.

18. Информация о событиях после отчетной даты

В январе 2021 года Общество приобрело 1 713 499 собственных акций по цене 267 рублей за акцию. Данное приобретение осуществлено на основании принятого в октябре 2020 г. решения совета директоров Общества, цена приобретения определена по результатам торгов на московской бирже за предшествующие решению шесть месяцев. Данное корпоративное действие позволило уменьшить общий объем оборачиваемых на рынке акций, и в отношении данного 5% пакета акций в дальнейшем должно быть принято решение об их реализации либо о погашении. Будучи находящимися в распоряжении Общества, данные акции не предоставляют права голоса.

19. Информация о контролирующем органе Общества, ревизоре Общества, выплатам членам совета директоров и менеджменту Общества, суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков); величине денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта; суммы

займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.

Информация также размещена на официальном сайте ОАО «СОЛЛЕРС»: sollers-auto.com и раскрыта в ежеквартальном отчете эмитента.

В отчетном году Общество своевременно и в полном объеме исполняло свои обязательства по текущим платежам в бюджет. Руководство Общества считает, что такие обязательства будут исполняться и в дальнейшем.

Генеральный директор

Соболев Н.А.

Главный бухгалтер

Редина Е.Н.

31 марта 2020г.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020г. за 2019г.	1 890 1 998	(951) (676)	301	- (108)	- (568) (275)	- (78)	- (197) (197)	- (195)	- (108)	2 191 1 890	(1 421) (951)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5101	за 2020г.	1 112	(755)	-	-	-	(78)	-	-	-	1 112	(833)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5111 5102	за 2019г. за 2020г.	1 112 590	(676) (197)	- -	- -	- (78)	- (197)	- -	- -	- -	1 112 590	(755) (393)
Программное обеспечение	5112 5103 5113	за 2019г. за 2020г. за 2019г.	590 188 296	- - -	301 -	- (108)	- -	(197) (195)	- -	- -	- -	590 294 188	(197) -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	5120	5121	-	-	-	-
Всего						
в том числе:						

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	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Соболев Николай
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

31 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличено	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	82 875	141 787	(90 388)	(133 352)	922
	5250	за 2019г.	-	89 992	-	(7 117)	82 875
в том числе: Нежилое помещение на Минской (неотделимое улучшение)	5248	за 2020г.	82 591	99 259	90 388	(91 463)	-
	5258	за 2019г.	-	82 591	-	-	82 591
Прочие объекты		за 2020г.	284	42 528	-	(41 889)	922
		за 2019г.	-	7 401	-	(7 117)	284

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 075	-
в том числе: Нежилое помещение на Минской (неотделимое улучшение)	5261	1 075	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	23 081	8 400	1 315
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 _____
 (подпись)

Соболев Николай
 Александрович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			персона- льная стоимость		накоплен- ная коррек- тировка		Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
			персона- льная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	персона- льная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	14 702 150	14	315 904	212 548	-	4	14 805 506	18		
	5311	за 2019г.	10 206 783	7	5 035 477	540 110	7	-	14 702 150	14		
в том числе: Инвестиции в дочерние общества(доля владения 100%-50%+1 акция)	5302	за 2020г.	13 826 756	-	315 904	212 548	-	-	13 930 112	-		
	5312	за 2019г.	8 862 893	-	4 963 877	14	-	-	13 826 756	-		
Инвестиции в зависимые общества(доля владения 20-50%)	5303	за 2020г.	870 899	-	-	-	-	-	-	-		
	5313	за 2019г.	1 010 901	-	70	210 002	-	-	870 899	-		
Прочие инвестиции в обществе(доля владения менее 20%)	5304	за 2020г.	4 495	14	-	-	-	4	4 495	18		
	5314	за 2019г.	332 983	7	1 600	330 094	7	-	4 495	14		
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	20 500	-	8 670	29 170	-	-	-	-		
	5315	за 2019г.	2 800 000	-	69 050	2 848 550	-	-	20 500	-		
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5316	за 2019г.	332 983	7	-	-	-	-	-	-		
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	14 722 650	14	324 574	241 718	-	4	14 805 506	18		
	5310	за 2019г.	13 006 783	7	5 104 527	3 388 660	7	-	14 722 650	14		

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Соболев Николай
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____

(подпись)

Соболев Николай
Александрович

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате поступления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 804 706	-	249 434	-	(1 602 399)	-	163	-	391	-	451 969	-	-	-	-
	5530	за 2019г.	830 806	-	4 493 295	-	(3 519 309)	-	122	-	36	-	1 804 706	-	-	-	-
в том числе:	5511	за 2020г.	163 489	-	55 955	-	(212 303)	-	-	-	-	-	7 141	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	350 614	-	24 063	-	(211 188)	-	-	-	-	-	163 489	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020г.	94 507	-	140 729	-	(194 084)	-	-	-	-	-	41 152	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	33 622	-	65 400	-	(4 515)	-	-	-	-	-	94 507	-	-	-	-
Авансы выданные	5513	за 2020г.	1 526 218	-	50 789	-	(1 194 415)	-	163	-	391	-	382 820	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	249 669	-	4 269 120	-	(2 992 485)	-	122	-	36	-	1 526 218	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2020г.	20 041	-	815	-	-	-	-	-	-	-	20 856	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	4 967	-	15 074	-	-	-	-	-	-	-	20 041	-	-	-	-
Налоги и сборы	5515	за 2020г.	451	-	1 146	-	(1 597)	-	-	-	-	-	451	-	-	-	-
	5535	за 2019г.	191 934	-	119 638	-	(311 121)	-	-	-	-	-	451	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 804 706	-	249 434	-	(1 602 399)	-	X	-	X	-	451 969	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	830 806	-	4 493 295	-	(3 519 309)	-	X	-	X	-	1 804 706	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	1 308 573	103 558	(5 900)	-	-	-	-	1 406 231	
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5563	за 2020г.	-	1 308 573	103 558	(5 900)	-	-	-	-	1 406 231	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	2 440 678	491 404	53 140	(1 859 523)	-	-	28	78	1 125 649	
в том числе:	5580	за 2019г.	9 248	2 567 261	19 748	(155 665)	-	-	122	36	2 440 678	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	42 550	7 737	-	(39 951)	-	-	-	-	10 336	
	5581	за 2019г.	2 297	42 550	-	(2 297)	-	-	-	-	42 550	
авансы полученные	5562	за 2020г.	11 180	-	-	-	-	-	-	-	11 180	
	5582	за 2019г.	-	28 436	-	(17 256)	-	-	-	-	11 180	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 322	17 034	-	(7 816)	-	-	-	-	13 540	
	5583	за 2019г.	3 580	65 018	-	(64 276)	-	-	-	-	4 322	
кредиты	5564	за 2020г.	14	426	-	(470)	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	143	66	5	(200)	-	-	-	-	14	
займы	5565	за 2020г.	814 993	455 700	53 140	(440 768)	-	-	-	-	883 065	
	5585	за 2019г.	-	883 000	19 743	(67 750)	-	-	-	-	814 993	
прочая	5566	за 2020г.	1 567 619	10 507	-	(1 370 548)	-	-	28	78	207 528	
	5586	за 2019г.	3 228	1 567 481	-	(3 176)	-	-	122	36	1 567 619	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	2 440 678	1 799 977	156 698	(1 865 423)	-	X	X	X	2 531 880	
	5570	за 2019г.	9 248	2 567 261	19 748	(155 665)	-	X	X	X	2 440 678	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____
 _____ (расшифровка подписи)

Соболев Николай
 Александрович

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	27 638	4 102
Расходы на оплату труда	5620	198 199	323 831
Отчисления на социальные нужды	5630	77 561	90 834
Амортизация	5640	21 355	6 889
Прочие затраты	5650	451 302	306 909
Итого по элементам	5660	776 055	732 565
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	776 055	732 565

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Соболев Николай
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	165 584	52 081	(143 845)	(16 263)	57 558
в том числе:						
резерв под неиспользуемые дни отпуска сотрудников	5701	165 584	52 081	(143 845)	(16 263)	57 557

Руководитель _____

(подпись)

Соболев Николай
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	679 778	3 220 900	1 954 997
в том числе:				
поручительства	5811	679 778	3 220 900	1 954 997

Руководитель _____ (подпись) _____
 Соболев Николай
 Александрович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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		Получено за год	Возвращено за год
за 2020г.	5910	-	-
за 2019г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2020г.	5911	-	-
за 2019г.	5921	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Соболев Николай
Александрович
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.