

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 помещения, используемые 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	396 500		9 500
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, приходящихся 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 Мануфэкчуриг 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, выплатах 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.