

В ИФНС № 7726 по г. Москве
от ООО «Базис XXI»
ИНН 7726310326
КПП 772601001
117545, г. Москва, Днепропетровский проезд,
д.4А, стр. 1А, эт. 1, комн.20

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Бухгалтерская отчетность ООО «Базис XXI» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация

Юридический адрес: 117545, г. Москва, Днепропетровский проезд, д.4А, стр. 1А, эт. 1, комн.20
Почтовый адрес: 117545, г. Москва, Днепропетровский проезд, д.4А, стр. 1А, эт. 1, комн.20

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

117545, г. Москва, Днепропетровский проезд, д.4А, стр. 1А, эт. 1, комн.20
Телефон: 8 (495) 713-25-36

Сведения о государственной регистрации Общества.

Общество зарегистрировано Московской регистрационной палатой 25 июня 2001 года № 001.459.794

Основной государственный регистрационный номер 1027700448380

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 007189281 выдано 20.11.2002г. Управлением МНС России по г.Москве

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7726310326

Код причины постановки на учет (КПП): 772601001

Организационно-правовая форма - Общество с ограниченной ответственностью

Основным видом производственно-экономической деятельности является оказание услуг по сдаче нежилых помещений и оборудования в аренду (код ОКВЭД 68 20 2 - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом).

ООО «Базис XXI» ведёт основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднесписочная численность работников ООО «Базис XXI» на 31 декабря 2020 г. составила 42 человека.

Правовое положение ООО «Базис XXI», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Базис XXI» определяются Уставом.

Сведения о единоличном исполнительном органе

Генеральный директор Общества - Тетерук Сергей Фёдорович – 13.08.1967 года рождения,

Занимает должность Генерального директора с 06.06.2002г.

Избран согласно Протокола общего собрания учредителей № 4 от 06.06.2002г. в соответствии с Уставом Общества бессрочно.

Структура уставного капитала

Уставный капитал ООО «Базис XXI» оплачен полностью.

Наименование участника	Доля в уставном капитале
Тетерук Сергей Фёдорович	10 тыс.руб. / 33,4%
Ангеловский Антон Васильевич	10 тыс.руб. / 33,3%
Стадничук Андрей Олегович	10 тыс.руб. / 33,3%

Взаимозависимые лица

Взаимозависимыми лицами являются:

Общество с ограниченной ответственностью "Арада" ИНН 7726284475

Общество с ограниченной ответственностью "Производственная фирма "Русдекор" ИНН 7726284443

Общество с ограниченной ответственностью "Австротех" ИНН 7726311601

Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом "Альба-Экспорт СНГ" ИНН 7718550902

Открытое акционерное общество "Бастион" ИНН 7727515333

Технико-экономические показатели

Показатели	Ед. изм.	2019 год	2020 год	Изм. в % к 2019 г.
Реализация продукции	тыс. руб.	72 428	74 644	3,06
Чистая прибыль	тыс. руб.	1 715	1 397	-18,54
Себестоимость реализованной продукции	тыс. руб.	68 035	68 634	0,88
Среднесписочная численность работающих	чел.	46	42	-8,70
Средняя заработная плата работающих	руб./чел.	37 585	39 591	5,34

2. Основные положения учетной политики на 2020г. для бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2020г. утверждена приказом от 30 декабря 2019 г. № 3012-20/У.

Бухгалтерский учет ведётся в бухгалтерии организации. Ответственным за организацию и состояние бухгалтерского учета является генеральный директор Общества.

Основные средства

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости (с учетом требований ПБУ 6/01 и ПБУ 15/2008). В качестве инвентарного объекта учитывается объект Основных средства со всеми его приспособлениями и принадлежностями.

Срок полезного использования (нормы амортизации) основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений (п.20 ПБУ 6/01). Ожидаемый срок использования объекта с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. Конкретный срок полезного использования объекта основных средств (внутри общего срока, установленного для амортизационной группы), а также ожидаемый срок полезного использования объекта основных средств, не поименованного в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, определяется при принятии к учету данного объекта специально созданной комиссией, утверждаемой руководителем.

Амортизацию объектов основных средств производить линейным способом. Переоценку основных средств, земельных участков и иных объектов природопользования не производить.

Определить лимит стоимости основных средства, подлежащих единовременному списанию на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию в 40 000,00 рублей включительно (согласно приказа Министерства Финансов РФ №186н от 24.12.2010г). Объекты основных средств со сроком службы более 12 месяцев, включается в материально-производственные запасы, если их первоначальная стоимость не превышает 40 000,00 рублей (включительно). Для учета малоценных предметов сроком службы более 1 года, использовать унифицированные формы первичной учетной документации № М-4, М-11, М-15 и списывать на затраты единовременно в момент передачи в производство или эксплуатацию.

Материально-производственные запасы

Учет материалов (счет 10) осуществлять по фактической себестоимости без использования счета 15 (Заготовление и приобретение материалов) и счета 16 (отклонение в стоимости материальных ценностей). Материальные ценности приходяются на балансовом счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01, включая таможенные платежи, путем прямого включения в себестоимость материала. Расходы, относящиеся к нескольким конкретным видам заготавливаемых ценностей, распределять пропорционально договорной стоимости материалов. Размер материальных расходов при списании сырья и материалов (счет 10) в производство при их выбытии оценивать по средней себестоимости. Расчет средней оценки осуществлять исходя из среднемесячной средней себестоимости, определяемой на последний день месяца (способ расчета взвешенной оценки на конец месяца).

Расходы по содержанию заготовительно-складского подразделения предприятия относить на счет учета общехозяйственных расходов при производстве продукции

Учет товаров для перепродажи отражаются по покупным ценам (счет 41) без использования счета 15. В покупную стоимость товаров включаются следующие расходы, связанные с их приобретением:

- таможенные пошлины, сборы,
- услуги таможенного брокера,
- комиссионные вознаграждения, информационные и консультационные услуги,
- на страхование товаров в пути.

Если перечисленные виды расходов нельзя отнести к конкретной партии приобретаемых товаров, то такие расходы, понесенные в связи с приобретением товаров нескольких наименований, следует распределять пропорционально договорной стоимости товаров каждого наименования.

Готовую продукцию учитывать на счете 43 Готовая продукция – без использования счета 40 (Выпуск продукции, работ, услуг). Готовую продукцию (счет 43) оценивать по фактической производственной себестоимости.

Размер материальных расходов при реализации готовой продукции (счет 43) и покупных товаров (счет 41) оценивать по себестоимости первых по времени приобретения (ФИФО). Использовать принцип средневзвешенной оценки (в расчет включаются количество и стоимость на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период)).

Доходы

При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) использовать метод начислений – по отгрузке и переходу права собственности.

Доходы (расходы) организации в зависимости от характера, условий получения и специфики деятельности организации делятся на доходы (расходы) от обычных видов деятельности и прочие. Критерием признания доходов по обычным видам деятельности (кроме доходов от сдачи имущества в аренду) является предельный уровень их существенности, составляющий 5% и более от общей суммы поступлений. Доходы менее 5% от общей суммы поступлений, признаются прочими поступлениями. Критерием признания доходов от сдачи имущества в аренду является регулярность таких поступлений, выраженная в ежемесячных фактических платежах по каждому договору аренды, заключенному организацией. По объектам основных средств, сданным в аренду, амортизационные отчисления отражаются в составе расходов, связанных с получением доходов по договору аренды при условии регулярности поступления этих доходов.

Учет расходов по займам и кредитам

Долгосрчную задолженность по заемным средствам в состав краткосрочной при наличии соответствующих условий не переводить, а числить в составе долгосрочной до полного погашения. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива (п 7 ПБУ 15/2008). Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует более 12 календарных месяцев и расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление более 5 000 000,00 (Пять миллионов) рублей без учета НДС. Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, производится единовременно путем включения в состав прочих расходов в момент их возникновения (п 8 ПБУ 15/2008). Проценты по займам, выданным другим организациям, отражаются в составе прочих доходов на конец месяца.

Учет операций в иностранной валюте

Курсовые разницы включаются в состав прочих доходов и расходов и учитываются в течение года на счете 91 «Прочие доходы и расходы» ежемесячно и на дату совершения операции. Организация не применяет метод среднего курса. Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте использовать курс ЦБ РФ.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на счетах в кредитных организациях, выраженных в иностранной валюте производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на последнее число календарного месяца.

Учет резервов

Резервы предстоящих расходов и платежей не создавать. Резервы под обесценением ТМЦ не создавать. Резервы по сомнительным долгам не создавать. Резервы по расходам на ремонт не создавать.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства (строка 1150 Баланса)

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

В течение 2020 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «Базис XXI» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В 2020 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. балансовая стоимость основных средств составила 45 623 тыс. руб. (31.12.2019 г. - 49 540 тыс. руб., 31.12.2018 г. - 54 458 тыс. руб.).

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) в Таблице 2.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.2 Долгосрчные финансовые вложения (строка 1170 Баланса)

Дочерних обществ ООО «Базис XXI» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2020 году не создавался.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. долгосрочные финансовые вложения составили 150 тыс. руб. (31.12.2019 г. - 150 тыс. руб., 31.12.2018 г. - 125 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.3 Запасы (строка 1210 Баланса)

В «Бухгалтерском балансе за 2020 год» запасы по строке 1210 отражены с учетом расходов будущих периодов.

Расходы будущих периодов включены в состав «Запасов» отдельной строкой, код 12111.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.4 Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Дебиторская задолженность отражена с учетом налога на добавленную стоимость, т.к. Общество во-первых не воспользовалось правом п.8 ст.171 Налогового Кодекса РФ, а во-вторых, в виду того, что значение показателя НДС является несущественным.

Наличие и движение дебиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Движение дебиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода. В случае, если на начало или конец отчетного периода в бухгалтерском учете были отражены остатки дебиторской задолженности, то показываются только те дебитовые обороты, которые непосредственно относятся к задолженности на начало периода и к вновь возникшим. Обороты, поступившие и выбывшие в отчетном периоде, отражаются в Таблице 5.1 Пояснений, в случае, если сальдо расчетов в отчетном периоде меняется с дебиторской задолженности на кредиторскую задолженность, тогда кредитовый оборот в сумме кредиторской задолженности на конец периода отражается в Таблице 5.3 Пояснений.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. сумма дебиторской задолженности составила 35 395 тыс. руб. (31.12.2019 г. - 30 103 тыс. руб., 31.12.2018 г. - 23 785 тыс. руб.).

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Баланса)

Денежные средства и денежные эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2020г. в тыс.руб.:

Наименование	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	99	280	289

Денежные потоки Общества, в основном, связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов деятельности.

3.6 Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал ООО «Базис XXI» состоит из взносов учредителей (участников).

Размер уставного капитала: 30 000 руб.

Уставный капитал ООО «Базис XXI» оплачен полностью.

3.7 Распределение прибыли

Чистая прибыль налогового периода составила 1 397 тыс. руб.

Резервный и добавочный капитал формироваться не будут.

3.8 Заёмные средства

Заёмных средств нет.

3.9 Доходы будущих периодов (строка 1530 Баланса)

Доходов будущих периодов нет.

3.10 Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода. В случае, если на начало или конец отчетного периода в бухгалтерском учете были отражены остатки кредиторской задолженности, то показываются только те кредитовые обороты, которые непосредственно относятся к задолженности на начало периода и к вновь возникшим. Обороты, поступившие и выбывшие в отчетном периоде, отражаются в Таблице 5.3 Пояснений в полном объеме, но в случае, если сальдо расчетов в отчетном периоде меняется с кредиторской задолженности на дебиторскую задолженность, тогда дебетовый оборот в сумме дебиторской задолженности на конец периода отражается в Таблице 5.1 Пояснений.

Кредиторская задолженность Расчеты с покупателями и заказчиками (строка 15202 Баланса) отражена без учета налога на добавленную стоимость.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020г. составляет 40 012 тыс. руб. (на 31.12.2019г. - 40 203 тыс. руб., на 31.12.2018г. - 40 476 тыс. руб.).

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам и сборам на 31 декабря включает:

Наименование	2020 г. тыс. руб.	2019 г. тыс. руб.	2018 г. тыс. руб.
Налог на добавленную стоимость	1 464	1 640	1 791
Транспортный налог	1	1	1
Налог на прибыль	208	0	0
Налог на имущество	181	194	232
Налог на доходы физических лиц	226	226	233
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0	5	12
ФСС	0	0	31
Страховой ПФ	239	329	361
ФФОМС	86	83	91
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	10	10	11
Итого задолженность по налогам и сборам	2 415	2 488	2 763

По состоянию на 31 декабря 2020г., 2019г. и 2018г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

4. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других платежей), тыс. руб.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг тыс. руб.	Валовая прибыль, тыс. руб.
<i>За 2019 год:</i>			
Сдача в аренду собственных нежилых помещений и оборудования	72 428	68 035	4 393
<i>За 2020 год:</i>			
Сдача в аренду собственных нежилых помещений и оборудования	74 644	68 634	6 010

Информация о себестоимости реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Прочие доходы и расходы

В течение 2020 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Прочие расходы	2020 г. тыс. руб.	2019 г. тыс. руб.
Расходы на услуги банков	152	140
Налог на имущество	763	816
Транспортный налог	1	1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	0	5
Прочие внебюджетные расходы	2 639	960
Итого прочие расходы	3 555	1 922

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Поступление денежных средств от продажи продукции, товаров, работ, услуг (код строки 4111) - отражено без учета налога на добавленную стоимость.

Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги (код строки 4121) - отражены без учета налога на добавленную стоимость.

Платежи в связи с оплатой труда работников (код строки 4122) - помимо сумм, выплаченных непосредственно работникам в качестве оплаты труда, отражены так же суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет (подп. Г, п.9 ПБУ 23/2011).

Прочие платежи (код строки 4129) - отражено в т. ч. свернутое сальдо косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее (подп. Б, п.16 ПБУ 23/2011).

6. Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают снижение цен на нефть и санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

Последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства свидетельствуют о том, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при применении налогового законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявлять претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможным. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2020г. соответствующие положения налогового законодательства были интерпретированы корректно, и позиция Общества в отношении налоговых, валютных и таможенных вопросов должна быть поддержана налоговыми органами и судами.

Трансфертное ценообразование

Российские правила о трансфертном ценообразовании, которые вступили в силу 1 января 2012г., позволяют налоговым органам контролировать цены для целей налогообложения и начислять дополнительные налоговые обязательства в отношении определенных сделок налогоплательщика, если цена сделки отличается от рыночного уровня цен.

Руководство Общества полагает, что применяемые Обществом цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедряет процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию.

Тем не менее, в связи с недостаточной ясностью действующего законодательства о трансфертном ценообразовании и отсутствием сложившейся судебной практики, не исключено, что налоговые органы могут занять позицию по определению рыночных цен в сделках Общества, которая будет отличаться от позиции Общества. В результате, налоговые органы могут произвести доначисление налоговых обязательств, если Общество не сможет отстоять свою позицию по определению рыночных цен, изложенную во внутренних методиках и документации, обосновывающей рыночный уровень цен для целей налогообложения.

На данный момент, в связи с отсутствием практики, последствия любых споров с налоговыми органами в отношении примененных цен не могут быть надежно оценены, однако не исключено, что они могут оказать влияние на финансовые результаты и деятельность Общества.

7. Основные факторы риска

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Общество не исключает возможности быть подверженным финансовому риску, правовому риску, страновым и региональным рискам.

Финансовые риски

На финансовых результатах предприятия могут сказываться колебания курса рубля по отношению к другим валютам.

Правовые риски

Правовые риски могут возникнуть вследствие изменения налогового законодательства, а также законодательства, регулирующего деятельность акционерных обществ.

Рыночный риск

Рыночный риск - это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за значительного снижения цен на сырую нефть, значительной девальвации российского рубля, а также санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как незначительные.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнении работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

Риски, связанные с деятельностью предприятия сведены к минимуму.

В судебных процессах Общество в настоящее время не участвует.

Обязанность принятия мер по снижению риска возлагается на генерального директора Общества, главного бухгалтера. Их деятельность обеспечивает нивелирование последствий наступления последствий рисков и снижение (снятие) возможности их наступления.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Базис XXI», состоявшихся до отчетной даты, но не завершившихся на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор  Тетерюк С. Ф.

Главный бухгалтер  Тетерюк С. Ф.



2. Основные средства
2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	103 262	53 722	837	0	0	4 754	-	-	104 099	-	58 476	-
	5210	3а 2019 г.	103 055	48 597	207	0	0	5 125	-	-	103 262	-	53 722	-
в том числе:														
	5201	3а 2020 г.	60 330	24 465				2 420	-	-	60 330	-	26 885	-
здания	5211	3а 2019 г.	60 330	22 045				2 420	-	-	60 330	-	24 465	-
	5202	3а 2020 г.	33 184	21 911				1 753	-	-	33 184	-	23 664	-
машины и оборудование	5212	3а 2019 г.	33 184	19 783				2 128	-	-	33 184	-	21 911	-
	5203	3а 2020 г.	46	46					-	-	46	-	46	-
передаточные устройства	5213	3а 2019 г.	46	46					-	-	46	-	46	-
	5204	3а 2020 г.	34	34					-	-	34	-	34	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5214	3а 2019 г.	34	34					-	-	34	-	34	-
	5205	3а 2020 г.	2 360	1 962	837			224	-	-	3 197	-	2 186	-
прочие основные фонды	5215	3а 2019 г.	2 360	1 786				176	-	-	2 360	-	1 962	-
	5206	3а 2020 г.	6 950	4 946				357	-	-	6 950	-	5 303	-
сооружения	5216	3а 2019 г.	6 743	4 545	207			401	-	-	6 950	-	4 946	-
	5207	3а 2020 г.	358	358					-	-	358	-	358	-
транспортные средства	5217	3а 2019 г.	358	358					-	-	358	-	358	-
	5220	3а 2020 г.	-	-					-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	3а 2019 г.	-	-					-	-	-	-	-	-
									-	-				

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2020 г.	3 126	801	0	837	3 090
	5250	За 2019 г.	3 090	243	-	207	3 126
в том числе:							
оборудование к установке	5241	За 2020 г.	0	0	-	0	0
	5251	За 2019 г.	0	0	-	0	0
строительство объектов основных средств	5242	За 2020 г.	2 960	358	-	394	2 924
	5252	За 2019 г.	2 924	243	-	207	2 960
приобретение объектов основных средств	5243	За 2020 г.	166	443	-	443	166
	5253	За 2019 г.	166	-	-	-	166

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

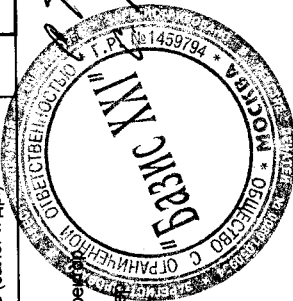
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Тетерюк С.Ф.

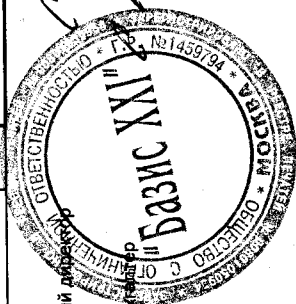
Тетерюк С.Ф.



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Накопление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	На конец периода
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)						
							Первоначальная стоимость					
Долгосрочные - всего	5301	3а 2020 г.	150	-	-	-	-	-	-	150	-	-
	5311	3а 2019 г.	125	-	25	-	-	-	-	150	-	-
	5302	3а 2020 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-	-
	5312	3а 2019 г.	25	-	25	-	-	-	-	50	-	-
	5303	3а 2020 г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-	-
Акции	5313	3а 2019 г.	100	-	-	-	-	-	-	100	-	-
	5304	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5300	3а 2020 г.	150	-	-	-	-	-	-	150	-	-
	5310	3а 2019 г.	125	-	25	-	-	-	-	150	-	-
Финансовых вложений - итого												

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Генеральный директор

Тетерюк С.Ф.

Главный бухгалтер

Тетерюк С.Ф.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2019 г.	3 080	-	68 682	-68 634	-	-	X	3 128	-
	5420	3а 2018 г.	3 090	-	68 025	-68 035	-	-	X	3 080	-
в том числе:											
материалы	5401	3а 2019 г.	447	-	126	-	-	-	-70	503	-
	5421	3а 2018 г.	447	-	168	-	-	-	-168	447	-
товары	5402	3а 2019 г.	2 585	-	-	-	-	-	-	2 585	-
	5422	3а 2018 г.	2 585	-	-	-	-	-	-	2 585	-
основное производство	5403	3а 2019 г.	0	-	68 492	-68 634	-	-	142	0	-
	5423	3а 2018 г.	0	-	67 795	-68 035	-	-	240	0	-
расходы будущих периодов	5404	3а 2019 г.	48	-	64	-	-	-	-72	40	-
	5424	3а 2018 г.	58	-	62	-	-	-	-72	48	-

4.2 Запасы в залоге

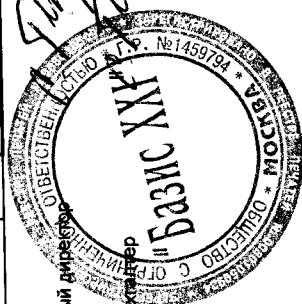
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Генеральный директор

Тетерюк С.Ф.

Главный бухгалтер

Тетерюк С.Ф.



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло				
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	3а 2020 г.	30 103	-	27 718	-	-22 426	-	-	35 395	-
	5530	3а 2019 г.	23 785	-	19 627	-	-13 309	-	-	30 103	-
	5511	3а 2020 г.	7 979	-	3 368	-	-5 798	-	-	5 549	-
	5531	3а 2019 г.	3 327	-	5 487	-	-835	-	-	7 979	-
	5512	3а 2020 г.	14 483	-	23 855	-	-13 332	-	-	25 006	-
	5532	3а 2019 г.	11 545	-	13 811	-	-10 873	-	-	14 483	-
	5513	3а 2020 г.	952	-	495	-	-918	-	-	529	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5533	3а 2019 г.	1 379	-	329	-	-756	-	-	952	-
	5514	3а 2020 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5534	3а 2019 г.	1	-	0	-	-2 378	-	-	4 310	-
	5515	3а 2020 г.	6 688	-	0	-	-845	-	-	6 688	-
	5535	3а 2019 г.	7 533	-	0	-	-22 426	-	-	35 395	-
	5500	3а 2020 г.	30 103	-	27 718	-	-13 309	-	-	30 103	-
	5520	3а 2019 г.	23 785	-	19 627	-	-13 309	-	-	30 103	-

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	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям	Балансовая стоимость
Всего	5540						

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5560	3а 2020 г.	40 203	3 993	-	-4 184	-	-	40 012
	5580	3а 2019 г.	40 476	4 187	-	-4 480	-	-	40 203
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего									
	5561	3а 2020 г.	776	513	-	-632	-	-	657
	5581	3а 2019 г.	767	635	-	-626	-	-	776
	5562	3а 2020 г.	35 775	5	-	0	-	-	35 780
	5582	3а 2019 г.	35 775	0	-	0	-	-	35 775
	5563	3а 2020 г.	2 478	2 405	-	-2 478	-	-	2 405
	5583	3а 2019 г.	2 752	2 478	-	-2 752	-	-	2 478
	5564	3а 2020 г.	10	10	-	-10	-	-	10
	5584	3а 2019 г.	11	10	-	-11	-	-	10
	5565	3а 2020 г.	1 048	1 031	-	-1 048	-	-	1 031
	5585	3а 2019 г.	1 066	1 048	-	-1 066	-	-	1 048
	5566	3а 2020 г.	116	29	-	-16	-	-	129
по расчетам с разными кредиторами	5586	3а 2019 г.	105	16	-	-5	-	-	116
	5550	3а 2020 г.	40 203	3 993	-	-4 184	-	X	40 012
	5570	3а 2019 г.	40 476	4 187	-	-4 480	-	X	40 203

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

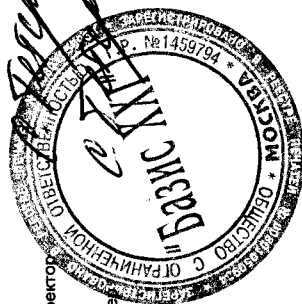
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590			

Генеральный директор

Тетерюк С. Ф.

Главный бухгалтер

Тетерюк С. Ф.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Материальные затраты	5610	29 729	31 981
Расходы на оплату труда	5620	19 459	19 949
Отчисления на социальные нужды	5630	4 546	5 803
Амортизация	5640	4 754	5 125
Прочие затраты	5650	10 146	5 177
Итого по элементам	5660	68 634	68 035
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	68 634	68 035

Генеральный директор

Тетерюк С.Ф.

Главный бухгалтер

Тетерюк С.Ф.

