

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

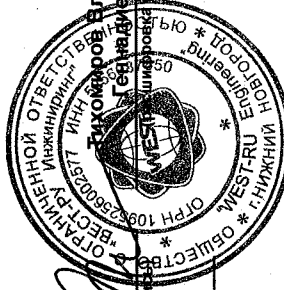
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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


 Руководитель **Геращенко Владимир**
 (подпись) (инициалы) (подпись)


 ООО «ВЕСТИ-РУ ИНЖИНИРИНГ»
 ОГРН 1092300257
 ИНН 50-1092300257
 25 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 увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



Руководитель
(подпись)


25 марта 2021 г.

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	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель филиала «Восток» ПАО «Восточное море» **Комиров Владимир Геннадиевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора	Учетная по условиям договора
Всего	5540	-	3 350	3 350	5 371	5 371
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	3 350	3 350	5 371	5 371
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

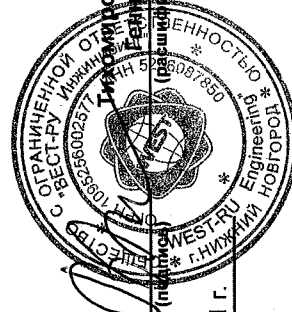
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				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	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	1 796	305	-	(1 233)	-	-	-	-	868
	5580	за 2019г.	2 496	1 142	-	(1 842)	-	-	-	-	1 796
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	422	303	-	(72)	-	-	-	-	653
	5581	за 2019г.	234	213	-	(25)	-	-	-	-	422
авансы полученные	5562	за 2020г.	189	189	-	(189)	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	189	-	-	-	-	-	-	189
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 185	2	-	(972)	-	-	-	-	215
	5583	за 2019г.	2 262	740	-	(1 817)	-	-	-	-	1 185
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 796	305	-	(1 233)	-	-	X	X	868
	5570	за 2019г.	2 496	1 142	-	(1 842)	-	-	X	X	1 796

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	124	295
Расходы на оплату труда	5620	36 497	38 024
Отчисления на социальные нужды	5630	8 706	11 461
Амортизация	5640	176	563
Прочие затраты	5650	14 303	17 580
Итого по элементам	5660	59 806	67 923
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(246)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	59 806	67 677

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



Руководитель Димитров Владимир Владимирович
(подпись)

25 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	1 582	3 628	(3 078)	(2)	2 130
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	1 582	3 628	(3 078)	(2)	2 130

Руководитель _____
 (подпись)

25 марта 2021 г.

ОТРАЖАЮЩИЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
 "ВЕСТ-РУ ИНЖИНИРИНГ"
 ОГРН 5026000871
 ИНН 5256008890
 "ВЕСТ-РУ ИНЖИНИРИНГ"
 * ОБЛАСТНОЕ *
 * ОБЩЕСТВЕННО-ПРАВОВОЕ *
 * ОБЪЕДИНЕНИЕ *
 * ЮРИДИЧЕСКОЕ *
 * ПОДПИСИ *
 * ГОРОДА *
 * ВОЛГОГРАДА *
 * ОБЛАСТИ *
 * ВОЛГОГРАДСКАЯ *
 * ОБЛАСТЬ *
 * РОССИЯ *
 * ВОЛГОГРАД *
 * ГОРОД *
 * ВОЛГОГРАДСКАЯ *
 * ОБЛАСТЬ *
 * РОССИЯ *

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____

25 марта _____

Михомиров Владимир Геннадиевич
(подпись, расшифровка подписи)



ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»

Нижегородская область, г. Нижний Новгород 603123, ул. Выборгская 6,
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»
за 2020 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»
Юридический и почтовый адрес	603123, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Выборгская, дом 6, помещение 13, тел. (831) 2200710. Дата регистрации 06.05.2009г. ОГРН 1095256002577, ИНН 5256087850 КПП 525601001
Основной вид деятельности по ОКВЭД	71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, отн. к электротехнике, электронной технике, горному делу, хим. технологии, машиностроению, а также в области пром. строительства, системотехники и техники безопасности.
Обособленное подразделение «ВЕСТ-РУ Инжиниринг (филиал Тольятти)»	КПП 632143001 Адрес: 445047, Самарская область, г. Тольятти, ул. 40 Победы, дом 26, комната 23.
Обособленное подразделение	КПП 525645003 Адрес: г. Нижний Новгород, ул. Южное шоссе, д.16 «В»
Среднесписочная численность в целом по организации на 01.01.2021г.	107 человек
В том числе в головной организации и обособленном подразделении в г. Нижний Новгород	58 человек
Филиал Тольятти	49 человек

2. Краткое описание основных положений учетной политики

2.1. Предоставляемая бухгалтерская отчетность составлена по результатам деятельности Общества за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года и подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 06-ОД ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг» от 31.12.2019 года.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 11 апреля 2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

2.2. В соответствии с п. п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств,



ООО «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг»

Нижегородская область, г. Нижний Новгород 603123, ул. Выборгская 6,
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление.

Основные средства, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты по мере ввода в эксплуатацию. (п. 5 ПБУ 6/01)

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Модернизация и усовершенствования основных средств не производились.

Расходы на техническое обслуживание, текущий и капитальный ремонты относятся на затраты по мере возникновения. Переоценка основных средств не производилась.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию, начисляется линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования основных средств согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Доходы и расходы, возникающие в результате выбытия основных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах по мере их возникновения.

2.3. Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.4. Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков создаются в бухгалтерском учете, признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

2.5. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99.

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. Прямые расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям. Общепроизводственные затраты, осуществленные в отчетном периоде, относятся в дебет счета 25 «Общепроизводственные расходы». На конец отчетного периода указанные затраты списываются в дебет счета 20 «Основное производство». По окончании месяца прямые расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство» списываются в дебет счета 90 «Продажи» в части соответствующей реализации. Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полном объеме.

2.6. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов» и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Числящиеся на счете 97 «Расходы будущих периодов» расходы подлежат списанию на финансовые результаты равномерно в течение периода, к которому они относятся.



ООО «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг»

Нижегородская область, г. Нижний Новгород 603123, ул. Выборгская 6,
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

В случаях, когда отсутствует возможность определить период, к которому относятся расходы будущих периодов на основании первичных документов, организация определяет этот период самостоятельно, исходя из характера понесенных расходов, их целей и планируемого порядка их использования. Принятые решения документируются в виде приказа, подписанного Генеральным директором или другими уполномоченными лицами в соответствии с доверенностью.

Учет программных продуктов, на которые не передаются исключительные имущественные и неимущественные права, организован на счете 97 "Расходы будущих периодов".

2.7. Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/02006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операций в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

3. Основные показатели деятельности ООО «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг» за 2020 год

В 2020 году, согласно основному виду деятельности, Обществом оказывались услуги по договорам на осуществление проектно-конструкторских разработок и предоставление инжиниринговых услуг для иностранных заказчиков, а также выполнялись работы по проектированию (оказывались инжиниринговые услуги) для заказчиков на территории РФ.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В отчетном году выручка ООО «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг» составила по основному виду деятельности 55 782 980,57 рублей.

Выручка от реализации работ, услуг

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб. (без НДС) 2020 год	Сумма выручки, тыс. руб. (без НДС) 2019 год
Инжиниринговые услуги и проектно-конструкторские разработки, место реализации не территория РФ	52 591	42 135
Инжиниринговые услуги и проектно-конструкторские разработки, место реализации территория РФ	3 192	14 065
Итого	55 783	56 200

Расходы, связанные с производством и реализацией



ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»

Нижегородская область, г. Нижний Новгород 603123, ул. Выборгская 6,

помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

Статья затрат	2020 г., тыс. руб.	2019г., тыс. руб.
Амортизация основных средств	24	312
Материалы	-	240
Затраты на приобретение работ и услуг производственного характера (в т. ч. арендные платежи за арендуемое имущество)	6 354	8 165
Оплата труда	26 978	26 585
Страховые взносы	6 564	8 007
Оценочное обязательство по оплате отпусков	2 942	3 039
Расходы на приобретение неисключительных прав на использование программ для ЭВМ и баз данных	2 012	2358
Итого	44 874	48 706
Изменение остатков НЗП (прирост (-))	+246	-246
Итого расходов	45 120	48 460

Управленческие расходы

Статья затрат	2020 г., тыс. руб.	2019 г., тыс. руб.
Амортизация	152	251
Арендные платежи за арендуемое имущество	2843	3759
Коммунальные расходы	860	922
Услуги связи	597	650
Оплата труда	6512	8368
Страховые взносы	1521	2526
Прочие расходы	1515	1783
Оценочное обязательство по оплате отпусков	686	958
Итого расходов	14 686	19 217

Прочие доходы и расходы

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода, тыс. руб.	Сумма расхода, тыс. руб.
Курсовая разница	29	56
Расходы на услуги банков		129
Прочие расходы (в т. ч. убыток от продажи валюты)		551
Оценочное обязательство по оплате отпусков	2	
Прочие доходы	4	2168
Итого	35	736



ООО «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг»

Нижегородская область, г. Нижний Новгород 603123, ул. Выборгская 6,
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности за 2020 год - убыток в сумме 4 724 тыс. руб. Убыток по результатам финансово – хозяйственной деятельности сформировался вследствие превышения расходов над доходами.

Для целей налогового учета сумма убытка составила 3 910 467 руб.

Финансово-хозяйственный анализ деятельности организации за 2020 год показал, что причины возникших убытков носят временный характер и связаны с падением спроса на инжиниринговые услуги и, следовательно, снижением доходов от реализации.

В 2020г. объем выполняемых работ остался низким, аналогично 2019 году, в связи с отсутствием заказов и снижением цен на проектные услуги в автомобилестроении, а также в связи с карантинными мероприятиями, связанными с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19), которые оказали существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Общество проводит мероприятия, направленные на снижение себестоимости работ (услуг). В 2020 году были сокращены расходы на аренду помещения и коммунальные расходы в головной организации и в филиале Тольятти вследствие отказа от части арендуемых помещений, а так же с арендодателями были заключены дополнительные соглашения о временном снижении стоимости арендной платы в связи с карантинными мероприятиями, связанными с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19).

Снижены расходы на услуги связи, приостановлены вложения во внеоборотные активы (закупка основных средств).

В 2021 году в целях сокращения расходов на аренду имущества планируется закрытие обособленного подразделения по адресу: г. Нижний Новгород, ул. Южное шоссе, д.16 «В».

4. Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

В отчете о финансовых результатах за 2020г. отражен отложенный налог на прибыль в сумме 892 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы в сумме 3 809 тыс. руб. образовались в связи с различиями учета расходов на модернизацию объектов основных средств для целей налогового и бухгалтерского учета, в связи с формированием оценочного обязательства по оплате отпусков только в бухгалтерском учете, а также в связи с суммой полученного налогового убытка за 2019-2020гг.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2020г. обществом сформирован резерв на оплату отпусков в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) в сумме 2 130 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия признаков сомнительной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

6. Обособленное подразделение «ВЕСТ-ПУ Инжиниринг (филиал Тольятти)»

Филиал имеет отдельный расчетный счет и самостоятельный баланс, начисляет выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц. Бухгалтерский учет в головной организации и филиале



ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»

Нижегородская область, г. Нижний Новгород 603123, ул. Выборгская 6,
помещение 13

Тел +7 (831) 220-07-10 Факс +7(831)220-07-11

ведется с помощью единой компьютерной программы на базе «1С: Предприятие 8.3 конфигурация «Бухгалтерия предприятия КОРП».

Порядок и сроки документооборота между головной организацией и обособленным подразделением (филиалом) определяется приказом Генерального директора общества.

Для учета расчетов между головной организацией и филиалом используется счет 79 «Внутрихозяйственные расчеты».

Ежемесячно доходы и расходы филиала учитываются внутри единой бухгалтерской программы на балансе организации. Бухгалтерская отчетность организации включает показатели деятельности всех обособленных подразделений (в том числе выделенных на отдельные балансы).

7. Информация об аффилированных лицах

7.1. Тихомиров Владимир Геннадиевич – учредитель, 50% доли собственности в УК, занимает должность Генерального директора.

7.2. Хаймберг Ральф – участник, 50% доли собственности в УК.

В 2020 г. Общество выплатило следующее вознаграждение Генеральному директору:

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпуск и т. п. без учета страховых взносов) в сумме 587.2 тыс. руб.

8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г.

8.1. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190) - 1212 тыс. руб. – расходы будущих периодов лицензии на ПО (неисключительные права), в части расходов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты;

8.2. Отложенные налоговые активы (стр.1180)- 3 809 тыс. руб., в т. ч. основные средства-3 тыс. руб., оценочные обязательства и резервы- 426 тыс. руб., отложенные налоговые активы с суммы убытка, определенного по данным налогового учета, перенесенного на будущие отчетные (налоговые) периоды - 3 380 тыс. руб.

8.3. Запасы (стр. 1210)- 98 тыс. руб. в т. ч. расходы будущих периодов (стоимость лицензий на ПО (неисключительные права), в части расходов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

8.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230) - 3136 тыс. руб., в т. ч. задолженность покупателей и заказчиков 2 934 тыс. руб.

8.5. Уставный капитал (стр. 1310) 17.5 тыс. руб.;

8.6. Кредиторская задолженность (стр. 1520)- 868 тыс. руб., в т. ч. задолженность поставщикам 653 тыс. руб., задолженность по налогам, сборам, страховым взносам 215 тыс. руб.

8.7. Оценочные обязательства (стр.1540)- оценочное обязательство по оплате отпусков -2130 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ВЕСТ-РУ Инжиниринг»



В.Г. Тихомиров