

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Русхимсеть-Волгоград»
За 2020 год.**

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Русхимсеть-Волгоград»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «Русхимсеть-Волгоград»

Адрес (место нахождения) юридического лица: 400131, Волгоградская область, г. Волгоград, улица Комсомольская, дом 6, офис 707

Телефон: 8(8442) 59-01-99

Сведения об образовании юридического лица: Акционерное общество «Русхимсеть-Волгоград» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгограда, основной государственный регистрационный номер 1063443001962, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 34 № 002945100 от 23 января 2006г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3443068892 Код причины постановки на учет (КПП): 344401001

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является 46,75 « Торговля оптовая химическими продуктами»

Среднегодовая численность работников за отчетный период, составила 12 человек.

Акционерное общество «Русхимсеть-Волгоград» имеет обособленное подразделение склад «Русхимсеть-Волгоград», местонахождение обособленного подразделения 404130, Волгоградская область, город Волжский, 1-й Индустриальный проезд, 18/2.

Органами управления АО «Русхимсеть-Волгоград» являются:

- Общее собрание участников Общества;

- Директор Янкин С.М. (единоличный исполнительный орган), Основание: Решение Единственного участника № 49 от 30.12. 2020 г. о назначении на должность директора.

Ревизионная комиссия (ревизор) в Обществе отсутствует, внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется в соответствии с внутренними документами и локальными нормативными актами Общества. Контрольным органом Общества является Единственным исполнительным органом Общества является директор Янкин С.М.

Уставный капитал АО «Русхимсеть-Волгоград» составляет 200 000 (Двести тысяч) рублей.

Основная доля (100%) принадлежит ЗАО «Русхимсеть» ИНН 7706254352. Доли или части долей участников не обременены.

Величина чистых активов Общества на 31.12.2020 г 26 690 тыс. руб. на 31.12.2019 составляет 21 566 тыс. руб., что на 31.12.2018г. -18 671 тыс. руб. ,что больше величины уставного капитала.

Финансово-хозяйственная деятельность в 2020 году велась в соответствии с утвержденной учетной политикой предприятия.

Согласно п/п 4 п. 1 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», п.3 ст.88 Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ Общество обязано проводить ежегодный аудит. В 2021 году договор на аудит заключен с аудиторской компанией ООО «Аудит-Инвест».

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «Русхимсеть-Волгоград» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету, локально-нормативными актами АО «Русхимсеть-Волгоград».

Бухгалтерская отчетность АО «Русхимсеть-Волгоград» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

Бухгалтерская отчетность АО «Русхимсеть-Волгоград» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные нормативными актами РФ, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

В 2020 году Общество не осуществляло расчеты в иностранной валюте.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. В 2020 году долгосрочные обязательства в Обществе отсутствуют.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются в группе статей «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе организации за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2020 г. долгосрочных активов и обязательств АО «Русхимсеть-Волгоград» не имеет.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Сроки полезного использования объектов основных средств устанавливаются в Обществе в каждом конкретном случае при вводе объекта в эксплуатацию.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства».

ЗАПАСЫ

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по методу ФИФО способ оценки по стоимости приобретения. Учет транспортных расходов по купленным товарам отражается в издержках на продажу на счете 44 «Расходы на продажу»

НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости. Расходы, понесенные в связи с предстоящими работами, отражаются на балансовом счете 20 «Основное производство», не включая НДС.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит один раз в год на 31 декабря.

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

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец

отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Организацией исходя из последней оценки.

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

ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

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

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов одновременно, независимо от срока договора займа (кредитного договора)

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

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

ВЫРУЧКА, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Выручка определяется методом начисления. Выручка и расходы признаются в учете в тех отчетных периодах, в которых выписаны документы, подтверждающие факт отгрузки, т.е по мере предъявления документов Заказчику к оплате.

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показываются развернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.
- 6) доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства, за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов.

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ, УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Затраты, непосредственно связанные с продажей товаров учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» в разрезе статей затрат, по местам возникновения затрат.

В конце каждого месяца сумма накопленных затрат по счету 44 «Расходы на продажу» ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода на счет 90.07 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения» в себестоимость продукции, работ, услуг

Затраты на счете 44.03 «Расходы на продажу» распределяются.

Расходами будущих периодов признаются расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы на лицензии программного обеспечения, технические справочники на CD-дисках, экспериментальные версии программ для технических специальных расчетов) отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2020 ГОДУ

Изменений в учетной политике не было.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2021 ГОДУ.

Изменений в учетной политике в 2021 планируется.

КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

КОРРЕКТИРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ПЕРИОДОВ

Корректировка показателей бухгалтерского баланса в предшествующие периоды (2017-2019гг) не производилась

КОРРЕКТИРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ПЕРИОДОВ

Корректировка показателей отчета о финансовых результатах в предшествующие периоды (2017-2019 гг) не производилась

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

По состоянию на отчетные даты нематериальные активы отсутствуют. Данный факт нашел отражение в Таблице 1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

НАЛИЧИЕ И ДВИЖЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

В отчетности стоимость основных средств показана за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации (остаточная стоимость).

Состав основных средств, изменения за 2020, отражены Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения за 2020 год отсутствуют.

Наименование финансовых вложений	Стоимость финансовых вложений (тыс. руб.) по состоянию на		
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Краткосрочные займы	0	0	0

В составе финансовых вложений организации отсутствуют долговые ценные бумаги, по которым заемщиком не исполняются обязательства.

В Обществе отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам – отсутствуют.

ЗАПАСЫ

Товары на складах:

Наименование	2018		2019		2020	
	тн	Тыс.руб	тн	Тыс.руб	тн	Тыс. руб
Товары	125	16275	198	19310	136	14831
ИТОГО	125	16275	198	19310	136	14831

Движения по запасам за 2020г. приведены в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода по сомнительной дебиторской задолженности создан в размере 372 тыс. руб.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

В 2020 год обязательства по займам (кредитам) полностью погашено:

Наименование заёмных средств			
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.20
Краткосрочные займы	8082	8000	0

Задолженность по займам, относится к краткосрочной, так как срок обращения (погашения) ее не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Расходы по займам, полученным в виде начисленных процентов, отражены в составе прочих расходов.

Движение по предоставленным заемным средствам за 2020 год приведены в 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

По состоянию на 31.12.2020 г.:

- открытые кредитные линии в банках отсутствуют;
- кредитная линия (овердрафт) отсутствует;
- поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют;
- открытые аккредитивы отсутствуют;
- поручительства третьих лиц, не использованных на отчетную дату для получения кредита, отсутствуют.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Вознаграждение работникам по итогам работы за 2020 г. не выплачивалось. Ориентировочные сроки выплаты вознаграждения 1-2 квартал 2021 г.

Суммы начисленных оценочных обязательств по отпускам выплачиваются по мере ухода сотрудников в отпуск.

Начисление резервов производилось в соответствии с утвержденной методикой, закрепленной в учетной политике на 2020 г., а также ЛНА Общества.

По состоянию на 31.12.2020г. резерв по отпускам полностью использован. Формирование резерва на последующий 2021г. по учетной политике будет осуществляться ежемесячно.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) Положение 18/02 применяется балансовым методом.

ДИВИДЕНДЫ

За 2020 год компанией АО «Русхимсеть-Волгоград» было начислены и выплачены дивиденды единственному участнику Общества ЗАО «Русхимсеть» 2057 тыс. Руб. Реестродержатель АО «Русхимсеть-Волгоград» является ООО «Реестр-РН»

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами Общества являются организации, входящие в периметр консолидации ГК Росатом. Основные связанные стороны представлены в таблице:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	ЗАО «РУСХИМСЕТЬ»	119019, Москва г, Новый Арбат ул., дом № 21, офис 1806	Принадлежит группе лиц, к которой принадлежит Общество	23.01.2006	100	100
2						

СПИСОК СВЯЗАННЫХ СТОРОН

Наименование организации *	Характер отношений со связанной стороной **	Доля в уставном капитале	Вид деятельности ***	Местонахождение ****
ЗАО «Русхимсеть»	Единственный учредитель	100	46.75	119019, Москва г, Новый Арбат ул., дом № 21, офис 1806

* - Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, устанавливается организацией самостоятельно на основе ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений между организацией, составляющей бухгалтерскую отчетность, и связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой (п. 9 ПБУ 11/2008).

"Связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008).

"Если юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним

и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц), то характер отношений между ними подлежит описанию в бухгалтерской отчетности независимо от того, имели ли место в отчетном периоде операции между ними (п. 13 ПБУ 11/2008)".

"Перечень связанных сторон целесообразно формировать на основе списка аффилированных лиц организации на отчетную дату (дополнив его при необходимости связанными сторонами, указанными в пп. б) и в) п. 4 ПБУ 11/2008), включая в указанный перечень:

юридические и (или) физические лица, поименованные в п. 13 ПБУ 11/2008, в полном объеме,

остальные юридические и (или) физические лица - при условии наличия хозяйственных операций с ними в отчетном году (в случае их существенности)".

** - Указывается форма собственности на дату составления отчетности

"Указывается одно из значений:

- Дочернее общество

- Зависимое общество

- Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)

- Преобладающее общество (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организации)

- Участники совместной деятельности

- Другая связанная сторона (при существенном количестве организаций допускается указание ссылки на открытый источник информации)"

*** - Указывается при наличии информации. Указывается страна, город

**** - Указывается страна, город

Список связанных сторон для целей подготовки примечаний к бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ формируется организацией самостоятельно с учетом требований, содержащихся в ПБУ 11/2008. В соответствии с п. 4 ПБУ 11/2008 связанными сторонами будут являться юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (в том числе аффилированные лица).

"Согласно абз. 29 ст. 4 Закона N 948-1 аффилированными лицами юридического лица являются лица, принадлежащие к той группе, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

Под группой лиц понимается группа юридических лиц, находящихся в отношениях экономической зависимости, применительно к которым выполняется одно или несколько условий, исчерпывающий перечень которых закреплен ч. 1 ст. 9 Федерального закона от 26.07.2006 N 135-ФЗ "О защите конкуренции".

АО «Русхимсеть-Волгград» не имеет дочерних и зависимых организаций, на которые оно могло бы оказывать влияние.

В отчетном периоде АО «Русхимсеть-Волгград» проводило операции со связанными сторонами в рамках деловых отношений.

Янкин Сергей Михайлович – директор в рамках трудового договора.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, в связи с тем, что АО «Русхимсеть-Волгоград» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ РУКОВОДЯЩИМ СОТРУДНИКАМ

Выплаты вознаграждений (премий, бонусов, единовременной материальной помощи, не предусмотренных коллективным или трудовым договором и положением о премировании или выплачиваемых за счет целевых средств или средств специального назначения, выплаты или вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров (работ, услуг, имущественных прав), в т.ч. коммунальных услуг, питания, отдыха, страховых взносов по добровольному

страхованию, обучения в личных интересах, по каждой категории основного управленческого персонал в 2019 г. и 2020 г. отсутствовали. Среднемесячная оплата труда работников организации за 2020 г. - 49,1 тыс. руб. в 2019 г составила 45, тыс. руб., за 2018 год - 45,5 тыс.руб.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, которые могли бы быть признаны фактами хозяйственной деятельности и которые оказали или могут оказать влияние на финансовое движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период, между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основным принципом подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Русхимсеть-Волгоград» является принцип непрерывности деятельности. АО «Русхимсеть-Волгоград» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что АО «Русхимсеть-Волгоград» сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Директор:

Главный бухгалтер:

09.03.2021г.


/Янкин С.М./


/Хидирова Т.С./



**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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
												первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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.
Всего	5130	-	-
в том числе:			
	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло							
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	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:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Янкин Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	2 000	3 103	-	(3 103)	2 000
	5250	за 2019г.	2 000	1 918	(15)	(1 903)	2 000
в том числе:							
	5241	за 2020г.	-	1 495	-	(1 495)	-
Производственный цех г. Волжский, 1-й Индустриальный проезд, д. 18/2	5251	за 2019г.	-	1 903	-	(1 903)	-
	5242	за 2020г.	-	1 608	-	(1 608)	-
Автофургон изотермический VIN Z8J3878LLK0000036	5252	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	1 495	1 903
в том числе:			
Производственный цех нежилое здание г. Волжский 1-й Индустриальный, д. 18/2 КН 34:030118:298	5261	1 495	1 903
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель (подпись) _____ Янкин Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

3.1.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Янкин Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____
 (подпись) Янкин Сергей Михайлович
 (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	31 874	(86)	34 828	-	(29 751)	(472)	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	32 652	-	31 410	-	(32 040)	(148)	-	-	-	-	36 480	(372)
в том числе:													31 874	(86)
	5511	за 2020г.	30 602	(86)	34 114	-	(29 300)	(469)	-	-	-	-	34 946	(372)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	30 736	-	30 044	-	(30 033)	(145)	-	-	-	-	30 602	(86)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	643	-	166	-	(438)	(3)	-	-	-	-	369	-
	5532	за 2019г.	1 022	-	558	-	(935)	(3)	-	-	-	-	643	-
Прочая	5513	за 2020г.	629	-	548	-	(12)	-	-	-	-	-	1 165	-
	5533	за 2019г.	894	-	807	-	(1 072)	-	-	-	-	-	629	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	31 874	(86)	34 828	-	(29 751)	(472)	-	X	X	X	36 480	(372)
	5520	за 2019г.	32 652	-	31 410	-	(32 040)	(148)	-	X	X	X	31 874	(86)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты									
займы	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	42 552	4 036	528	-	-	X	X
	5580	за 2019г.	40 843	10 302	1 284	(9 588)	-	X	X
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	32 686	3 520	-	(20)	-	-	-
авансы полученные	5581	за 2019г.	31 857	1 016	-	(187)	-	-	-
	5562	за 2020г.	904	484	-	(845)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2019г.	307	842	-	(845)	-	-	-
	5563	за 2020г.	609	26	-	(245)	-	-	-
кредиты	5583	за 2019г.	313	335	-	(42)	-	-	-
	5564	за 2020г.	-	-	5	(44)	-	-	-
займы	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	8 000	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2019г.	8 082	8 000	528	(8 528)	-	-	-
	5566	за 2020г.	352	6	1 277	(9 359)	-	-	-
	5586	за 2019г.	284	109	-	(153)	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	2	(43)	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X
	5550	за 2020г.	42 552	4 036	528	(9 588)	-	X	X
Итого	5570	за 2019г.	40 843	10 302	1 284	(9 877)	-	X	X

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
 (подпись) Янкин Сергей Михайлович
 (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 367	1 244
Расходы на оплату труда	5620	8 894	7 107
Отчисления на социальные нужды	5630	2 412	2 038
Амортизация	5640	641	564
Прочие затраты	5650	8 372	8 798
Итого по элементам	5660	21 686	19 751
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(3 241)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 658	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26 344	16 510

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



Руководитель (подпись) Янкин Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (462)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	462	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Янкин Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 Янкин Сергей Михайлович
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель (подпись) _____
Янкин Сергей Михайлович
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.