

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ФИРМА «ОСТ»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

2020

Содержание

1. Основные сведения об обществе с ограниченной ответственностью фирма «ОСт»	3
2. Бухгалтерская отчетность	4
2.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс».....	4
2.1.1 Нематериальные активы.	4
2.1.2 Основные средства.	5
2.1.3 Финансовые вложения.	7
2.1.4 Запасы	8
2.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность.....	9
2.1.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.....	11
2.1.7 О наличии и движении долгосрочных и краткосрочных кредитов и займов.....	12
2.1.8 Информация о забалансовых счетах.....	13
2.2. Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах».....	13
2.2.1 О расходах по обычным видам деятельности.....	13
2.2.2 О постоянных и временных разницеах , отложенных налоговых активах и обязательствах..	14
3. Условные факты хозяйственной деятельности	14
4. События после отчетной даты	14
5. Информация о связанных сторонах	14
6. Оценка влияния пандемии на деятельность Общества	15

Основные сведения об обществе с ограниченной ответственностью фирма «ОСт»*

*далее по тексту – «Общество»

- 1.1. Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью фирма «ОСт».
- 1.2. Место нахождения и почтовый адрес: 43006, Россия, Республика Мордовия, г.Саранск пер. Дачный, д.9
- 1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: № 1041316003618 от 29.03.2004г. выдано Инспекцией ФНС России по Ленинскому району г. Саранска Республики Мордовия.
- 1.4. Сведения об уставном капитале:
Уставной капитал Общества составляет 10 000,00 рублей.

Учредителями Общества по состоянию на 31.12.2020г. являются:

- Болдырев С.А. –19%
- Сониная Е.А – 81%

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. А так же имеет дополнительный вид деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Генеральный директор – Сониная Елена Александровна

Главный бухгалтер – Сониная Елена Александровна

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 8 человек.

2. Бухгалтерская отчетность.

2.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс»

2.1.1 Нематериальные активы (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1110).

В приведенной таблице раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) *нематериальных активов* и суммах начисленной по ним амортизации.

Таблица 1.1

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		Тыс.руб.		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.1.2 Основные средства (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1150).

В приведенной таблице раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии), начисленной амортизации основных средств.

Таблица 2.1

Наличие и движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Выбыло объектов	Начислено амортизации и	Переоценка	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2020 г.	11463	(455)	-	(198)	-	(140)	-	-	-	11265	(595)
	5210	3а 2019 г.	16830	(1010)	-	(5367)	806	(251)	-	-	-	11463	(455)
в том числе:													
машины и оборудование, инвентарь	5201	3а 2020 г.	73	(73)	-	-	-	-	-	-	-	73	(73)
	5211	3а 2019 г.	73	(73)	-	-	-	-	-	-	-	73	(73)
Земельные участки	5202	3а 2020 г.	701	-	-	(198)	-	-	-	-	-	503	-
	5212	3а 2019 г.	987	-	-	(286)	-	-	-	-	-	701	-
Здания	5203	3а 2020 г.	10689	(382)	-	-	-	(140)	-	-	-	10689	(522)
	5213	3а 2019 г.	15770	(937)	-	(5081)	806	(251)	-	-	-	10689	(382)

Таблица 2.2

Незавершенные капитальные вложения

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				Затраты за период	Передано в монтаж / получено из монтажа	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.	12026	-	-	-	12026	
	5250	За 2019 г.	11942	84	-	-	12026	
29/100 доли спортивной базы «Авгура»	5241	За 2020 г.	12026	-	-	-	12026	
	5251	За 2019 г.	11942	84	-	-	12026	

Таблица 2.3

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

Наименование показателя	Код	Тыс.руб.	
		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	-	-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	Тыс.руб.		
		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			

2.1.3 Финансовые вложения (форма «Бухгалтерский баланс» стр. 1170, 1240).

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях.

Таблица 2.5

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					Поступило	первоначальная стоимость				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	50748	-	(1490)	-	-	-	51198	-
	5311	за 2019г.	50748	-	-	-	-	-	50748	-
в том числе: Акции	5302	за 2020г.	39 948	-	-	-	-	-	39 948	-
	5312	за 2019г.	39 948	-	-	-	-	-	39 948	-
Предоставленный займ	5303	за 2020г.	10800	-	(1490)	-	-	-	11250	-
	5313	за 2019г.	9516	-	-	-	-	-	10800	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	2	-
	5315	за 2019г.	300	-	(298)	-	-	-	2	-
в том числе: Депозит	5306	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	2	-
	5316	за 2019г.	300	-	(298)	-	-	-	2	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	50750	-	(1490)	-	-	-	51200	-
	5310	за 2019г.	49764	-	(298)	-	-	-	50750	-

Таблица 2.6

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Тыс.руб.		
		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	-	-	-

2.1.4 Запасы (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1210)

Наличие и движение запасов

Таблица 2.7

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		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	За 2020 г.	3982	-	22	(4 004)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5420	За 2019 г.	15 143	-	124	(11 285)	-	-	-	-	3982	-
Сырье и материалы	5401	За 2020 г.	-	-	6	(6)	-	-	-	-	-	-
	5421	За 2019 г.	-	-	13	(13)	-	-	-	-	-	-
Товары	5403	За 2020 г.	3 982	-	-	(3 982)	-	-	-	-	-	-
	5423	За 2019 г.	15 143	-	-	(11 161)	-	-	-	-	3982	-
Прочие запасы и затраты	5406	За 2020 г.	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	-
	5426	За 2019 г.	-	-	111	(111)	-	-	-	-	-	-

Запасы в залоге

		Таблица 2.8			Тыс.руб.
Наименование показателя		Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего		5445			
в том числе:					
полуфабрикаты собственного производства		5446	-	-	-
готовая продукция		5447	-	-	-

2.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1230, стр.1450, стр.1520, стр.1510).

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности.

Таблица 2.9
Тыс.руб

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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся 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:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020г.	66028	-	77751	-	(26683)	-	-	869	-	-	117965	-
	5530	за 2019г.	39932	-	32411	-	(7002)	-	-	-	687	-	66028	-

2.1.8 Информация о забалансовых счетах

Таблица 2.14

Обеспечения обязательств

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
гарантия	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
залог	5811			
поручительство	5812			
гарантия	5813	-	-	-

2.2. Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»

2.2.1 О расходах по обычным видам деятельности.

В приведенной таблице раскрыты расходы, связанные с изготовлением и продажей собственной продукции, а также с осуществлением работ и услуг (расходы по обычным видам деятельности), в группировке по элементам затрат.

Полученный доход за 2020 год – это доход полученный от 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Данные не являются расшифровкой строк 2120 и 2210 формы «Отчет о прибылях и убытках».

Таблица 2.17

Затраты на производство

Тыс.руб

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019г.
Материальные затраты	5610	6	13
Расходы на оплату труда	5620	652	711
Отчисления на социальные нужды	5630	200	224
Амортизация	5640	140	251
Прочие затраты	5650	1371	2622
Итого по элементам	5660	2369	3821
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3982	11161
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6351	14982

Сведения о потреблении энергетических ресурсов.

№ п/п	Вид энергетического ресурса	2020 г		2019 г	
		Приобретение	Производство (выработка)	Приобретение	Производство (выработка)
1	Электроэнергия (кВт)	67599		68294	
2.	Теплоэнергия				
3.	Природный газ (м3)	20,833		20,487	

Информация приведена без учета НДС.

В таблице ниже приведена информация о полученных субсидиях.

Таблица 2.19

Государственная помощь

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
опережающее профессиональное обучение	5901	-	-
организация общественных работ	5902	-	-
организация стажировки выпускников учебных заведений, работников	5903	-	-
организация труда молодых граждан	5904	-	-
повышение квалификации женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком до 3-х лет	5905	-	-

2.2.2 О постоянных и временных разницах , отложенных налоговых активах и обязательствах

ООО фирма «Ост» является малым предприятием и ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н не применяет.

3.Условные факты хозяйственной деятельности

На рассмотрении Арбитражных судов предъявленных исков Обществом в 2020 году нет.

На рассмотрении Арбитражных судов исковых заявлении, предъявленных к Обществу нет.

4.События после отчетной даты

Обществу не известно о событиях после отчетной даты, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой (31 декабря 2020 г.) и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

6.Информация о связанных сторонах

Единственный участник Сониная Елена Александровна является директором Общества.

7. Оценка влияния пандемии на деятельность Общества.

В 2020 году вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала существенного влияния на возможность осуществлять финансово-хозяйственную деятельность.

Директор



Сони́на Е.А

29.03.2021г.