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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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:	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) **Зигангиров Айрат Талгатович** (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					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	за 2020г.	28 225	(22 746)	5 667	(3 829)	3 797	(4 207)	-	-	30 062	(23 156)
	5210	за 2019г.	29 619	(21 069)	393	(1 787)	1 787	(3 464)	-	-	28 225	(22 746)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	24 025	(18 906)	5 667	(3 478)	3 478	(4 055)	-	-	26 214	(19 484)
	5211	за 2019г.	25 813	(17 404)	-	(1 787)	1 787	(3 290)	-	-	24 025	(18 906)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	1 925	(1 916)	-	(215)	209	(2)	-	-	1 710	(1 710)
	5212	за 2019г.	1 925	(1 874)	-	-	-	(43)	-	-	1 925	(1 916)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	436	(139)	-	(47)	22	(137)	-	-	388	(255)
	5213	за 2019г.	103	(12)	333	-	-	(127)	-	-	436	(139)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020г.	1 839	(1 784)	-	(89)	89	(12)	-	-	1 750	(1 707)
	5214	за 2019г.	1 779	(1 779)	59	-	-	(5)	-	-	1 839	(1 784)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	5 667	-	(5 667)	-
	5250	за 2019г.	-	393	-	(393)	-
в том числе: Приобретение ОС	5241	за 2020г.	-	5 667	-	(5 667)	-
	5251	за 2019г.	-	393	-	393	-

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	1 308	2 511	3 715
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) **Зигангиров Айрат Талгатович** (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	18 000	-	10 571	-	-	-	-	28 571	-
	5311	за 2019г.	-	-	18 000	-	-	-	-	18 000	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2020г.	18 000	-	10 571	-	-	-	-	28 571	-
	5312	за 2019г.	-	-	18 000	-	-	-	-	18 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	111 911	(18 850)	744 199	(717 960)	-	-	-	138 150	(18 850)
	5315	за 2019г.	116 542	-	1 240 612	(1 245 243)	-	-	(18 850)	111 911	(18 850)
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2020г.	29 250	(18 850)	116 000	(7 100)	-	-	-	138 150	(18 850)
	5316	за 2019г.	25 250	-	11 000	(7 000)	-	-	(18 850)	29 250	(18 850)
Депозитные счета	5307	за 2020г.	82 661	-	628 199	(710 860)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	91 292	-	1 229 612	(1 238 243)	-	-	-	82 661	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	129 911	(18 850)	754 770	(717 960)	-	-	-	166 721	(18 850)
	5310	за 2019г.	116 542	-	1 258 612	(1 245 243)	-	-	(18 850)	129 911	(18 850)

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Зигангиров Айрат Талгатович

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	63	-	978 145	(973 899)	-	-	X	4 309	-
	5420	за 2019г.	2 268	-	1 368 933	(1 371 139)	-	-	X	63	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	4 541	(4 541)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	5 370	(5 370)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	57	-	801 114	(797 625)	-	-	-	3 545	-
	5423	за 2019г.	2 150	-	1 253 197	(1 255 290)	-	-	-	57	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	6	-	172 491	(171 733)	-	-	-	764	-
	5426	за 2019г.	119	-	110 366	(110 479)	-	-	-	6	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Зигангиров Айрат Талгатович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	351 731	(5 744)	125 402	-	(203 815)	(7 513)	(1 171)	-	-	-	265 805	(6 915)
	5530	за 2019г.	244 659	-	237 374	-	(130 302)	-	(5 744)	-	-	-	351 731	(5 744)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	221 903	-	5 126	-	(103 219)	(2 215)	-	-	-	-	121 595	-
	5531	за 2019г.	71 652	-	199 780	-	(49 529)	-	-	-	-	-	221 903	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	98 974	-	102 340	-	(80 833)	(1 597)	-	-	-	-	118 884	-
	5532	за 2019г.	151 500	-	12	-	(52 538)	-	-	-	-	-	98 974	-
Прочая	5513	за 2020г.	30 854	(5 744)	17 936	-	(19 763)	(3 701)	(1 171)	-	-	-	25 326	(6 915)
	5533	за 2019г.	21 507	-	37 582	-	(28 235)	-	(5 744)	-	-	-	30 854	(5 744)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	351 731	(5 744)	125 402	-	(203 815)	(7 513)	(1 171)	X	X	X	265 805	(6 915)
	5520	за 2019г.	244 659	-	237 374	-	(130 302)	-	(5 744)	X	X	X	351 731	(5 744)

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 договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6 915	-	5 744	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	6 915	-	5 744	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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	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.	98 828	82 367	58	(56 706)	(502)	-	-	-	124 045
	5580	за 2019г.	71 266	88 381	1 373	(62 192)	-	-	-	-	98 828
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	92 438	11 617	-	(50 646)	(502)	-	-	-	52 907
	5581	за 2019г.	39 517	56 345	-	(3 424)	-	-	-	-	92 438
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	48 090	-	-	-	-	-	-	48 090
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	295	6 014	-	(2)	-	-	-	-	6 307
	5583	за 2019г.	5 817	36	-	(5 558)	-	-	-	-	295
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	6 000	15 000	58	(6 058)	-	-	-	-	15 000
	5585	за 2019г.	25 773	32 000	1 373	(53 146)	-	-	-	-	6 000
прочая	5566	за 2020г.	95	1 646	-	-	-	-	-	-	1 741
	5586	за 2019г.	159	-	-	(64)	-	-	-	-	95
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	98 828	82 367	58	(56 706)	(502)	X	X	X	124 045
	5570	за 2019г.	71 266	88 381	1 373	(62 192)	-	X	X	X	98 828

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 _____ Зигангиров Айрат Талгатович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 041	5 313
Расходы на оплату труда	5620	16 793	1 112
Отчисления на социальные нужды	5630	2 675	336
Амортизация	5640	3 104	3 464
Прочие затраты	5650	148 323	111 589
Итого по элементам	5660	172 936	121 814
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	797 489	1 255 290
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	970 425	1 377 104

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

Руководитель _____ **Зигангиров Айрат Талгатович**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Зигангиров Айрат Талгатович (расшифровка подписи)

29 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: Поручительство (ООО Строй-Инжиниринг)	5801	-	19 050	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Зигангиров Айрат Талгатович**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Зигангиров Айрат Талгатович**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «ЮНЕКС»
за 2020 год

1. Сведения об организации

1.1. Общие сведения

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ЮНЕКС» (далее «Общество»)
Сокращенное наименование Общества: ООО «ЮНЕКС»

ИНН: 0245013173; КПП: 027701001

Юридический адрес:
450112, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, Соединительное ш., 11

Почтовый адрес Общества:
450104, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Российская, д. 33/3, оф.43

Регистрация Общества:
Общество зарегистрировано 24 марта 2004 г. Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Уфимскому району Республики Башкортостан как Общество с ограниченной ответственностью «ЮЛЛАР», ОГРН 1040202316098.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:
20.03.2006 – внесены изменения в учредительные документы, в связи с переименованием в ООО «ЮНЕКС»
30.05.2008 – внесены изменения в учредительные документы, в связи со сменой адреса
23.09.2009 – внесены изменения в учредительные документы, в связи со сменой учредителя

Уставный капитал Общества:
Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. равен размеру 100 000 рублей.
Изменения размера Уставного капитала Общества в 2020 г. не было.
Дочерние и зависимые общества – отсутствуют.

Аудитор Общества:
Общество с ограниченной ответственностью Фирма «ДДМ-Аудит».
ИНН 0277029779, ОГРН 1020202853428
Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (СРО РСА) (ОРНЗ 11603063531) – с 11.11.2016 г.
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) (ОРНЗ 11906111147) – с 27.12.2019 г.
Юридический адрес: Республика Башкортостан, 450104, г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4.
Адрес по месту нахождения: Республика Башкортостан, 450104, г. Уфа, ул. Российская, д. 33/4.
Адрес электронной почты: ddmaudit@ufanet.ru
Телефон (347)277-03-50.

Директор Общества – Зигангиров Айрат Талгатович с 24.03.2004 г.
Главный бухгалтер Общества – Шакирова Люция Рафиловна с 10.01.2012 г.

1.2. Средняя численность работающих в Обществе составила:

- в 2019 году – 6 человек
- в 2020 году – 6 человек

1.3. Основные виды деятельности общества в 2020 году:

Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
ОКВЭД 46.73.6.

1.4. Аффилированные юридические лица:
Зигангиров Айрат Талгатович (бенефициар) владеет 100% долей Общества.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Общие вопросы организации бухгалтерского учета

Данная бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 28.12.2017 № 12, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 №34н и других нормативных актов.

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляются исходя из:

- допущения имущественной обособленности - активы и обязательства предприятия учитываются отдельно от активов и обязательств собственников предприятия, а также активов и обязательств других предприятий;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами);
- допущение последовательности применения учетной политики:

Бухгалтерский учет организации ведется главным бухгалтером, непосредственно подчиненным директору. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы 1С: Бухгалтерия предприятия.

2.2. Учет основных средств и доходных вложений

Учет основных средств и доходных вложений в материальные ценности ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н, на счете 01 «Основные средства» и счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности». Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, отражаются в составе материально-производственных запасов, если их стоимость не превышает 40 000 руб. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление. Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений определяется на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 как наименьший срок полезного использования для соответствующей группы основных средств.

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

	Наименование групп основных средств	Сроки полезного использования (мес.)
1	Машины и оборудование (кроме офисного)	61
2	Офисное оборудование	25-37
3	Транспортные средства	37-85
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	от 13

Организация не производит переоценку объектов основных средств и доходных вложений. Амортизация объектов основных средств и доходных вложений производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

2.3. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н на счете 04 «Нематериальные активы». Амортизация нематериальных активов производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы. В отношении нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

2.4. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н на счете 10 «Материалы».

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции при продаже, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.

В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности), срок полезного использования которых не превышает 12 месяцев.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

В случае существенного (более 5%) снижения текущей рыночной стоимости материально-производственных запасов, стоимость продажи которых снизилась полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, морально устарели, организация создает резерв под снижение их стоимости (п.25 ПБУ 5/01). Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материально-производственных запасов (п.20 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ от 28.12.2001 №119н).

2.5. Учет товаров

Покупные товары, предназначенные для продажи, отражаются в учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости с учетом таможенных пошлин и сборов. Учет товаров ведется по фактической себестоимости. Товары учитываются в натурально-стоимостном выражении. При продаже товаров или ином выбытии их оценка производится по средней взвешенной себестоимости. Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу включаются в стоимость приобретенных товаров. Прочие издержки обращения: складские расходы, расходы на упаковку и отправку, ж/д тариф и другие, - в расходы на продажу (счет 44).

2.6. Учет расходов на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу, прочих расходов

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 33н. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Для учета затрат на производство и расходов на продажу организация применяет счета 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу».

Счет 26 "Общехозяйственные расходы" предназначен для обобщения информации о расходах для нужд управления. Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", ежемесячно списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 (п. 20 ПБУ 10/99). При этом, при заполнении Отчета о финансовых результатах данные расходы классифицируются как коммерческие расходы, т.к. организация осуществляет только торговую деятельность.

Организация учитывает расходы, связанные с продажей продукции и товаров на счете 44 «Расходы на продажу».

Расходы на транспортировку, учтенные по дебету счета 44 "Расходы на продажу", подлежат распределению между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца, согласно расчета заложенного в программе автоматически.

Остальные расходы, учтенные по дебету счета 44 "Расходы на продажу", в дебет счета 90 "Продажи".

Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов списываются по назначению в соответствующих отчетных периодах равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

2.7. Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам – ежемесячно в соответствии с условиями договоров;
- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

Выручка от реализации продукции и товаров, иного имущества признается по мере перехода права собственности на продукцию и товары, иное имущество в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка организации от сдачи имущества в аренду (пользование) признается прочими доходами.

Доходы организации, не связанные с реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг не признаются доходами от обычных видов деятельности и подлежат учету в составе прочих доходов в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

2.8. Учет финансовых вложений

Организация ведет учет финансовых вложений в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

В составе финансовых вложений организация учитывает процентные займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам, депозитные вклады в кредитных организациях и др. Организация ведет учет финансовых вложений на счете 58 «Финансовые вложения». Депозитные вклады в кредитных организациях учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках».

2.9. Создание резервов и использование прибыли

Организация создает резерв по сомнительным долгам. Чистая прибыль зачисляется на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Начисление и выплата дивидендов (распределение прибыли) производится по решению участника в срок, установленный решением участника.

2.10. Исправление ошибок в учете и отчетности.

Исправление ошибок в учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.11. Изменение учетной политики

Учетная политика, применяемая в 2020 году, не отличалась от учетной политики 2019 года. Изменения в учетную политику в течение 2020 г. не вносились. Применялись только те изменения, которые утверждались на 2020 год законодательно.

В связи с изменением законодательства в учетную политику Общества на 2020 год внесены следующие изменения.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

В связи с обязательным применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах, фактах хозяйственной деятельности.

Крупные сделки. В 2020 г. Обществом крупные сделки не проводились.

Информация по сегментам. Решение о раскрытии информации по отчетным сегментам не принималось в соответствии с п.2 ПБУ 12/2010.

Арендованное имущество. По состоянию на 31.12.2020 г. Общество арендует недвижимое имущество: помещение под офис площадью 73,3 кв. м. по адресу: РБ. Г. Уфа, ул. Российская д. 33/3, и производственную площадку общей площадью 206,50 кв. м по адресу: РБ. г. Уфа, Соединительное шоссе, д.11.

Иное использование основных средств и прочая информация по основным средствам.
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют.
В составе основных средств отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату 31.12.2020 г. составляет: доллар США – 73,8757 руб.

Кредиты и займы. Величина обязательств по займам Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет – 15 000 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 6 000 тыс. руб. Начисленные проценты 58 тыс. руб.

Сумма процентов, причитающаяся к оплате заимодавцу (кредитору), включенная в стоимость инвестиционных активов Общества в 2020 году отсутствует.

Процентов, включенных в стоимость инвестиционного актива, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива Общество не имело.

Доходы от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива Общество не имело.

Действующий на отчетную дату договор займа №7 с Зигангировым А.Т. от 23.12.2020 г, на срок до 22.12.2021 г, сумма займа 15 000 тыс. руб. предоставлена полностью.

Долгосрочные финансовые вложения. По строке 1170 на 31.12.2020 г. отражено в сумме 28 571 тыс. руб., в том числе предоставленные займы в сумме 28 571 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения. По строке 1240 по состоянию на 31.12.2020 г. отражено на общую сумму 119 300 тыс. руб., в том числе предоставленные займы в сумме 138 150 тыс. руб., резерв на обесценение финансовых вложений в сумме 18 850 тыс. руб.

Депозитные вклады в кредитных организациях на 31.12.2020 г. отсутствуют.

Государственная помощь. В 2020 году привлечение бюджетных средств Обществом не производилось.

Совместная деятельность. Общество не является участником договора о совместной деятельности.

Чрезвычайные факты. В 2020 г. чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не имелось. Чрезвычайные расходы отсутствуют.

Информация о прекращаемой деятельности. Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02) отсутствует. ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности» не применялось.

Налог на прибыль, ПБУ 18/02.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль отчетного периода в сумме 20 669 тыс. руб. – строка 2410, 2411 ОФР.

По строке 2460 ОФР отражена сумма (213) тыс. руб., в том числе:

- перерасчет налога на прибыль за 2017 г. в сумме (235) тыс. руб.
- корректировка сальдо по налогам по данным акта сверки с ИФНС в сумме 22 тыс. руб.

Временные и постоянные разницы в 2020 году.

Временные разницы отсутствуют. Постоянные разницы отражены в бухгалтерском учете по операциям, связанным с различием в оценке основных средств, резерва по сомнительным долгам и обесценение финансовых вложений, расходов, не учитываемых для целей налогового учета, прибылью (убытками) прошлых лет.

Условный расход по налогу на прибыль составил 21 076 тыс. руб. (105 381 тыс. руб. *20%).

Постоянные разницы составили 2 037 тыс. руб., соответственно, ПНА – 407 тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов

Наименование статьи	**2020 год**	**2019 год**
Прочие доходы (2340):	**95 635**	**16 490**
Арендная плата	7 219	7 219
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	250	
Курсовые разницы	42 734	8 813
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	40 141	
Прочие доходы	1 294	458
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	502	
Прибыль (убыток) прошлых лет	3 495	
Прочие расходы (2350):	**75 974**	**47 346**
Курсовые разницы	22 224	18 870
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	39 666	
Резервы по сомнительным долгам	1 171	24 594
Списание дебиторской задолженности	7 512	3 000
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	4 367	
Прочие расходы	1 034	882

4. Условные обязательства и условные активы

Общество выступает одной из сторон в судебных разбирательствах, возникающих в ходе обычной хозяйственной деятельности. Претензии или иски, которые могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества за 2020 г., отсутствуют.

5. Изменение оценочных значений.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждённый Приказом Минфина РФ от 20.07.98 №34н.)

Дебиторская задолженность продолжает быть сомнительной до момента, когда она может быть признана безнадежным долгом. Безнадежный долг – дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также задолженность, по которой в соответствии с ГК обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения на основании акта государственного органа или ликвидации организации.

Величина резерва по сомнительным долгам является оценочным значением (п.3 ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений»).

В 2020 году резерв по сомнительным долгам создавался в сумме 1 171 тыс. руб., в связи просроченной дебиторской задолженности.

6. Информация о связанных сторонах

Аффилированными лицами Общества является директор Зигангиров А.Т. (бенефициар), владеет 100% долей Общества.

Информация об операциях со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Операции в течение отчетного периода	Объем операций в тыс. руб.
Зигангиров А.Т	1.Начисление и оплата труда согласно трудовому договору, выплата дивидендов 2. Предоставление займов обществу	1.Раскрыто в информации по основному управленческому персоналу 2. Получено займов 15 000 тыс. руб. Погашено займов 6 000 тыс. руб. Начислено % 58 тыс. руб. 3. Сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2020 г. по займам составляет 15 000 тыс. руб.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (директор Общества):

Виды вознаграждений	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные вознаграждения, тыс. руб.	15 681	156
Страховые взносы, тыс. руб.	2 395	47
Итого, тыс. руб.	18 076	203
Долгосрочные вознаграждения (дивиденды), тыс. руб.	34 500	11 500

7. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды, промежуточные дивиденды объявлялись в сумме 34 500 тыс. руб.

8. ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2020 год.

9. Условия хозяйственной деятельности:

Налоги:

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Хозяйственные риски:

Физический и моральный износ транспортных средств.

Страновые и региональные риски:

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Республике Башкортостан, осуществляет свою деятельность в регионах, в которых обстановка достаточно стабильна и нет рисков, связанных с военными конфликтами, забастовками и прочими рисками.

Финансовые риски:

Важнейшее значение для эффективного управления финансовыми рисками имеет информационное обеспечение. Наличие актуальной информации позволяет быстро принимать управленческие решения для минимизации рисков.

Для оценки воздействия финансовых рисков выполняется анализ бухгалтерской отчетности Общества.

Правовые риски:

Уровень и вероятность наступления правовых рисков в отношении Общества, в том числе связанных с изменением налогового законодательства, изменением судебной практики не превышают уровня таких рисков в целом по отрасли.

В случае внесения изменений в действующие порядок и налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом таких изменений.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Для эффективной деятельности Общества, а также минимизацию риска потери деловой репутации в Обществе с ограниченной ответственностью «ЮНЕКС» проводится планомерная работа по исключению случаев несоблюдения Обществом законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами, клиентами и контрагентами, предотвращение жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов, а также применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.

Стратегический риск

Основной функцией управления стратегическими рисками в Обществе с ограниченной ответственностью «ЮНЕКС» является минимизация влияния рискообразующих факторов на процессы формирования и реализации стратегий управления и развития общества.

Основу управления стратегическими рисками составляет процесс формирования и реализации стратегии - определение основных долгосрочных целей и задач развития Общества, утверждение курсов деятельности и распределение ресурсов для достижения поставленных целей.

В рамках управления стратегическими рисками можно выделить основные виды организационно-управленческих действий, которые проводятся в Обществе с ограниченной ответственностью «ЮНЕКС»: сбор исходных данных, анализ ситуации, подготовка информации к принятию решений; планирование поведения, разработка альтернативных вариантов решения, выбор, согласование и утверждение решения; организация исполнения решения; контроль и оценка результатов исполнения решения.

Риски, связанные с деятельностью Общества

По сравнению с 2019 годом влияние рисков не изменилось.

Директор _____ А.Т. Зигангиров

Главный бухгалтер _____ Л.Р. Шакирова

29 марта 2021 г.