Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках ЗАО "ДОНМАШСТРОЙ" (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		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 активы - всего	5100	за 2020г.	-					-	-	-	-	0	0
	5110	за 2019г.										0	0
в том числе:													
Право использования СБиС++	5101	за 2020г.						-	-	-	-	0	0
	5111	за 2019г.										0	0

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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
доходных вложений в материальные	5200	за 2020г.	1971	(927)			(626)				1971	(1553)
ценности) - всего	5210	за 2019г.	1971	(301)			(626)				1971	(927)
в том числе:												
машины и оборудование (кроме	5201	за 2020г.	22	(22)		(22)	(22)				0	0
офисного)	5211	за 2019г.	22	(22)		(22)	(22)				0	0
офисное оборудование	5202	за 2020г.	40	(40)							40	(40)
	5212	за 2019г.	40	(40)							40	(40)
транспортное средство	5203	за 2020г.	1931	(887)			(626)				1931	(1513)
	5213	за 2019г.	1931	(261)			(626)			-	1931	(887)
вложений в материальные ценности	5220	за 2020г.	0	0	-	-	0	-	-	-	0	0
- всего	5230	за 2019г.	0	0	-	-	0	-	-	-	0	0
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	
операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
основных средств - всего	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2020.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

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	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.		-			-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.		-			-	-	-		-
в том числе:	5306	за 2020г.		-			-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.		-			-	-	-		-
	5307	за 2020г.		-			-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.		-			-	-	-		-
	5308	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.		-			-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.		-			-	-	-		-

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.	2618		40047	(41397)				1268	
	5420	за 2019г.	39		18196	(15617)	0	0		2618	0
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	738		8754	(9492)				0	
	5421	за 2019г.		0	6213	(5475)	0	0	0	738	0
Готовая продукция	5402	за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5422	за 2019г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	1880	0	23270	(24593)	0	0	0	557	0
	5423	за 2019г.	39	0	11983	(10142)	0	0	0	1880	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5424	за 2019г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	0	0			0	0	0	0	0
	5425	за 2019г.	0	0			0	0	0	0	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.		0	8023	(7312)	0	0	0	711	0
	5426	за 2019г.		0	0		0	0	0		0
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2020г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5427	за 2019г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	-	-	-

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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	3142		63312		(63583)				2871	
	5530	за 2019г.	6477	0	40323	0	(43658)	0	0	0	3142	0
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1316		38511		(39432)				395	-
	5531	за 2019г.	6316		23231		(28231)				1316	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1266		12409		(12698)				977	-
	5532	за 2019г.	143		12829		(11706)				1266	-
Прочая	5513	за 2020г.	560		12392		(11453)				1499	
	5533	за 2019г.	18		4263		(3721)				560	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 2020.	3142		63312		(63583)				2871	
	5520	за 2019г.	6477		40323		(43658)				3142	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	4193	15570		(18525)			1238
	5580	за 2019г.	1526	30311		(27644)			4193
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1905	7972		(9877)			
	5581	за 2019г.	147	21837		(20079)			1905
авансы полученные	5562	за 2020г.	2206	7063		(8547)			722
	5582	за 2019г.		8392		(6186)			2206
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	82	248		(101)			229
	5583	за 2019г.	509	82		(509)			82

кредиты	5564	за 2020г.		284					284
	5584	за 2019г.							
займы	5565	за 2020г.							
	5585	за 2019г.	200			(200)			
прочая	5566	за 2020г.		3					3
	5586	за 2019г.	670			(670)			
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	4193	15570		(18525)			1238
	5570	за 2019г.	1526	30311		(27644)			4193

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	За 2020.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	24593	15617
Расходы на оплату труда	5620	931	745
Отчисления на социальные нужды	5630	244	276
Амортизация	5640	522	626
Прочие затраты	5650	5615	1107
Итого по элементам	5660	31905	18371
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	5	31905	18371

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	85	93	85	-	93
в том числе: резерв на предстоящие отпуска	5701	85	93	85	-	93

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

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 2018г.	5910	-	-	-	-
	за 2017г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2018г.	5911	-	-	-	-
	за 2017г.	5921	-	-	-	-

Директор ЗАО "ДОНМАШСТРОЙ"
26.03.2021г.

Зорин А.В.

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДОНМАШСТРОЙ»

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗАО «ДОНМАШСТРОЙ»

за 2020 год

1. Общие сведения

1.1	Сокращенное наименование	ЗАО «ДМС»
1.2	Юридический адрес	РФ,344012,г.Ростов-на-Дону,ул.Мечникова,59/1
1.3	Фактический адрес	РФ,344012,г.Ростов-на-Дону,ул.Мечникова,59/1
1.4	Дата гос. регистрации	16.08.07
1.5	Уставный капитал	1000000
1.6	Основной вид деятельности	Оптовая торговля машинами и оборудованием
1.7	Доля в выручке за 2017. по основному виду деятельности	100,00%
1.8	Органы управления	Директор Зорин А.В.

1.1. Численность сотрудников организации

№ п/п	Наименование подразделения	По состоянию на 31.12.2020.	По состоянию на 31.12.2019.	По состоянию на 31.12.2018
1.	Управление	1	1	1
2.	Бухгалтерия	2	2	2
3	Коммерческая служба	4	3	3
Итого		7	6	6

Среднесписочная численность работников организации

№ п/п	На 01.01.2021	На 01.01.2020	На 01.01.2019
	5	5	5

1.2. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.3. Состав акционеров. Аффилированные лица.

1. В состав акционеров общества входит 1 физическое лицо.

Состав аффилированных лиц на 31 12 2020

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) 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 капита	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного

					ле акционерного общества, %	общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Зорин Алексей Валерьевич	**Россия, г. Ростов-на-Дону**	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ЗАО «ДОНМАШСТРОЙ»	18.01.08	100	100

1.4. Исполнительный единоличный орган.

Единоличный исполнительный орган Общества	***Год рождения***	***Период в должности***	***Образование***	***Место проживания***	***Владение акциями общества***
Директор – Зорин А.В.	*1977*	*С 2008г. по настоящее время*	*Высшее*	*г.Ростов-на-Дону*	*владеет*

1.5. *Виды налогов и сборов, плательщиком которых является ЗАО «ДОНМАШСТРОЙ»:*

№ п/п	***Вид налога, сбора***
1	*Налог на имущество, Транспортный налог*
2	*Налог на добавленную стоимость*
3	*Налог на прибыль*
4	*Налог на доходы физ. лиц*

2. Учетная политика

В 2020 г. действовала УП, утвержденная Приказом № 32 от 31.12.2019 г.

№ пункта в уч. политике	***Основные положения по учетной политике для целей бухгалтерского учета***
1.	*Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с нормами, установленными ФЗ от 06.12.11г.*

	№402-ФЗ «О бухгалтерском учете», планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000г. №94н, приказом Минфина от 08.11.2010г № 142н Положениями по бухгалтерскому учету и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, а также приказом «Об учетной политике» №31 от 31.12.2009г.», №63 от 31.12.2010г., №28/1 от 20.06.2011г.
2	*Бухгалтерский учет вести с использованием бухгалтерской программы«1С,версия 7.7 ».*
3	*Единица учета материалов – номенклатурный номер;* *Порядок учета поступления МПЗ – по фактической себестоимости;* *Метод оценки списания МПЗ – по средней себестоимости (исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).* *Приобретение и заготовление материалов отражается на счете 10 «Материалы». Отпуск материалов производится по средней себестоимости.*
4	*При начислении амортизации объектов ОС применяется линейный способ.*
5	*Ко вновь приобретенным основным средствам применять Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 07.07.2016 №640. В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования. По объектам недвижимости, ввод в эксплуатацию применять в момент подачи документов на гос. регистрацию.*
6	*Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40000,00 рублей за единицу отражать в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ. Для имущества стоимостью более 40 тыс. руб. в налоговом учете установить порядок списания стоимости такого имущества пропорционально установленному сроку полезного использования, согласно пп.3, п.1 статьи 254* НК РФ*.Активы, стоимость, по которым отнесена на затраты единовременно по мере отпуска в эксплуатацию, но по своим критериям относятся к основным средствам, учитывать на забалансовом счете 013.*
7	*Отгруженные товары, сданные работы, оказанные услуги отражать в бухгалтерском балансе по фактической полной себестоимости.*
8	*Учет расходов в организации ведется в разрезе подразделений и следующих статей затрат: расходы на зарплату, страховые взносы с ФЗП, материальные расходы, включая расходы на обработку давальческих материалов, командировочные расходы, расходы на ремонт ОС, транспортные расходы, амортизация ОС, расходы на работы и услуги.*

9	*Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.*
10	*Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.*
11	*Перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную по полученным займам и кредитам не осуществлять.* *Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.*
12	*При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.* *Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.*
13	*В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводить инвентаризацию имущества и финансовых обязательств с применением унифицированных форм первичной документации один раз в год не позднее 31 декабря перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Инвентаризацию основных средств проводить один раз в три года.*

3. Бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ЗАО «ДОНМАШСТРОЙ» составлена на основе данных бухгалтерского учета по установленным формам (ПРИКАЗ от 2 июля 2010 г. N 66н О ФОРМАХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЙ (редакция от 06.03.18г. №41н), Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (редакция от 28.11.18г № 444-ФЗ), абз. 2 п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н, в ред. Приказов Минфина РФ от 18.09.2006 №115н, от 08.11.2010г № 142н, с изм.от 29.01.2018г.)

Отчетность подготовлена по РСБУ (Российские стандарты бухгалтерского учета) в соответствии с концепцией достоверного представления.

3.1 Оценка структуры Бухгалтерского баланса:

По состоянию на 31.12.2020 валюта баланса организации составляет 6531 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2020г. представляет следующее:

Внеоборотные активы – 543 тыс. руб. или 8 %;

Оборотные активы – 5988 тыс. руб. или 92 %

Структура пассива на 31.12.2020г. представляет следующее:

Капитал и резервы – 5200 тыс. руб. или 80%;

Долгосрочные обязательства – 0 тыс. руб. или 0 %;

Краткосрочные обязательства – 1331 тыс. руб. или 20%

3.2 Пояснения к Бухгалтерскому балансу

Пояснения к статьям актива бухгалтерского баланса:

К строке 1230 «Дебиторская задолженность- прочая»:

тыс. руб.

№ п/п	*Вид обязательства*	*На 31.12.2020г., тыс. руб.*	*На 31.12.2019г., тыс. руб.*	*На 31.12.2018г., тыс. руб.*
1.	*Расчеты по налогам и сборам*	*51*	*72*	*6*
2	*Расчеты с персоналом по прочим операциям*	*1302*	*478*	*-*
3	*Расчеты с разными дебиторами и кредиторами*	*146*	*10*	*12*
Всего по строке 1230 - прочая		***1499***	***560***	***18***

К строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

№ п/п	*Вид денежных средств*	*На 31.12.2020г., тыс. руб.*	*На 31.12.2019г., тыс. руб.*	*На 31.12.2018., тыс. руб.*
1.	*Касса*	*-*		*-*
2	*На расчетном счете*	***1849***	***2494***	***58***
Всего по строке 1250		***1849***	***2494***	***58***

Пояснения к статьям пассива бухгалтерского баланса

К строке 1520 «Кредиторская задолженность - прочая»:

тыс. руб.

Вид обязательства	***На 31.12.2020г., тыс. руб.***	***На 31.12.2019г., тыс. руб.***	***На 31.12.2018г., тыс. руб.***
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	***3***	-	***670***
Всего по строке 1520 - прочая	***3***	-	***670***

Оценка сумм дебиторской задолженности по уплаченным авансам (предварительной оплате) при формировании показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса осуществлялась за минусом суммы НДС, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Оценка сумм полученной оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок при формировании показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса осуществлялась за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

3.3 Пояснения к Отчету о финансовых результатах:

В 2020 году Общество получило чистую прибыль, которая составила 55 тыс. руб. (по сравнению с убытком предыдущего периода 641тыс. руб.)

К строке 2110 «Выручка»:тыс. руб.

№ п/п	***Основные виды деятельности***	***2020г.***	***2019г.***
1.	*Оптовая торговля машинами и оборудованием*	*32092*	*19343*
Всего по строке 2110		***32092***	***19343***

Деятельность общества в отчетном периоде осуществлялась в условиях сложной эпидемиологической обстановки, связанной с распространением коронавирусной инфекции. На предприятии был ужесточен санитарно-пропускной режим, часть административного персонала переведена на режим удаленной работы. Однако, Общество располагало достаточными материальными, финансовыми и управленческими ресурсами для сохранения

стабильности работы предприятия и не только сохранения объема производства и выручки, но и их увеличения.

К строке 2120 «Себестоимость продаж»:тыс. руб.

№ п/п	Основные виды деятельности	2020г.	2019г.
1.	Оптовая торговля машинами и оборудованием	-24593	-15617
Всего по строке 2120		**-24593**	**-15617**

Расшифровка статей затрат:

Статьи затрат	2020г.		2019г.
	Сумма, руб.	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма, руб.
Амортизация ОС	521937,90	2	626325,48
Оплата труда	931011,5	3	745418,69
Страховые взносы	244189,12	1	276184,66
Материальные расходы	24593094,16	77	15616913,24
Прочие расходы	5614622,32	17	1106091,51
Всего	**31 904 855**	**100**	**18 370 933,58**

К строке 2350 «Прочие расходы»: тыс. руб.

Показатель	2020г.	2019г.
Расходы на услуги банка	-43	-41
Налоги и сборы	-7	-7
Неустойка по договору поставки	-	-57
Резерв на предстоящие отпуска	-94	-85
Безнадежная дебиторская задолженность	-	-1508
Проценты по кредиту	15	
Всего по строке 2350	**159**	**-1698**

К строке 2340 «Прочие доходы»:тыс.руб.

Показатель	*2020г.*	*2019г.*
Реализация МБП	-	-
Всего по строке 2350	-	-

3.4 Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в новой редакции с изменениями и дополнениями, внесенными Приказом №236 н от 20.11.2018 г. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется с использованием затратного метода (метода отсрочки).

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» отчета о финансовых результатах.

Отложенные налоговые активы формируются в учете по расходам будущих периодов и убыткам прошлых лет и на конец отчетного периода составляют 125 тыс. руб. Отложенные налоговые активы отражены в бухгалтерской отчетности Общества обоснованно. По нашим оценкам они будут погашены в последующих отчетных периодах в полном размере.

3.5 Оценочные резервы и оценочные обязательства

Общество в соответствии с требованиями законодательства создает резерв по отпускам в соответствии с методикой, установленной в учетной политике. Размер резерва на 31.12.2020 года составил 93 тыс. рублей.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Резерв по сомнительным долгам в 2020 не создавался, поскольку по результатам инвентаризации дебиторской задолженности сомнительных долгов не выявлено.

4. Информация о связанных сторонах

В соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» раскрываем информацию по связанным сторонам и операциях с ним.

4.1. Состав связанных сторон на 31.12.2020 г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Зорин Алексей Валерьевич	**Россия, г. Ростов-на-Дону**	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ЗАО «ДОНМАШСТРОЙ», единственный акционер	18.01.08	100	100
2	ООО «УниверсалСтройМаш»	ИНН/КПП 6143074837/614301001	Основной заказчик			
3	ЗАО ПО "Уральский завод теплообменного оборудования"	ИНН/КПП 7422028800\742201001	Основной поставщик			

4.2. Операции со связанными сторонами :

№ п/п	**Контрагент (связанная сторона)**	**Операция**	**Сумма операции за 2020 г., тыс. руб.**	**Сальдо расчетов на 31.12.2020 г. тыс. руб.**
1.	Зорин А.В.	Заработная плата Займ выданный	185,44 2 500	*0* *1300*

2.	ЗАО ПО «Уральский завод теплообменного оборудования»	% по займу	*59,76*	*1,8*
		Аренда помещения	*284, 31*	*0*
		Поставка (изготовление по заказу запасных частей машин и оборудования)	19 533 ,29	0

4.3. Выплаты управленческому персоналу

№ п\п	Управленческий персонал	Операции	Сумма операции, тыс. руб.	Сальдо расчетов на конец периода тыс. руб.
1	Зорин А.В.	Заработная плата	185,43	0

5. Сведения о событиях, имевших существенное значение для осуществления хозяйственной деятельности

Крупных сделок в 2020 г. ЗАО «ДОНМАШСТРОЙ» не совершало.

В 2020 году Обществом капитальные вложения в основные средства не производились.

Переоценки, частичной ликвидации, консервации объектов основных средств в 2020 году не было.

В течение отчетного периода не были завершены, инициированы и не находились в процессе производства судебные хозяйственные споры с участием ЗАО «ДОНМАШСТРОЙ», которые могли бы существенно повлиять на финансовое состояние общества и показатели годовой бухгалтерской отчетности. Проверок контролирующих органов длящихся, завершенных или инициированных в отчетном периоде не было.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

7. События после отчетной даты

У Общества отсутствует информация об существенных событиях, которые которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на его финансовое состояние, движение денежных средств, результаты деятельности и мнение пользователей годовой бухгалтерской за 2020 год.

8. Совместная деятельность

В 2020 году организация не участвовала в совместной деятельности.

9. Государственная помощь

В 2020 году организация не получала государственную помощь.

10. Информация о непрерывности деятельности

Общество не планирует приостановление деятельности на длительный срок и сокращение численности основного персонала в связи с пандемией COVID-19 и считает, что располагает достаточными финансовыми и материальными ресурсами для обеспечения дальнейшей стабильной хозяйственной деятельности.

Акционерное общество не располагает информацией о прочих событиях, которые могли бы повлиять на прекращение своей деятельности в дальнейшем.

11. Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с п.7 статьи 6.1 "Обязанности юридического лица по раскрытию информации о своих бенефициарных владельцах" N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" раскрываем информацию о бенефициарных владельцах:

Зорин Алексей Валерьевич, резидент РФ.

Директор Зорин А.В.

26.03.2021