

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Строй-Система» за 2020 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Строй-Система» (далее также «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Строй-Система»

Сокращенное наименование: ООО «Строй-Система»

ИНН/КПП 7729703237/772701001

Общество зарегистрировано, не находится в процессе реорганизации и ликвидации.

Адрес (регистрации) местонахождения: 117638, Москва г, Болотниковская ул, дом № 18, корпус 2, этаж 2, помещение I, комната 5

В течение 2020 года Общество осуществляло следующие виды деятельности: строительно-монтажные работы и проектно-изыскательские работы.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 7 человек (в 2019 году – 18 человека).

Общество арендует нежилые помещения, расположенные по следующим адресам:

1. 117638, Москва г, Болотниковская ул, дом № 18, корпус 2, этаж 2, помещение I, комната 5 согласно Договора аренды № 02/СС/2020 от 20.06.2020г. с ООО «БИТ» ИНН/КПП 7727327146/772701001
2. Земельный участок под складирование строительных материалов по адресу: г. Москва, поселение Внуковское, в районе деревни Изварино, кадастровый номер участка 77:17:0100107:33 согласно Договора аренды № 38-СА от 08.07.2019г. с ИП Андросов Сергей Михайлович ИНН 343601733587

Общество не имеет обособленные подразделения.

Общество не имеет лицензии и не осуществляет деятельность, подлежащую лицензированию.

Органы управления Общества:

1. Общее собрание участников
2. Генеральный директор – Лебедева Динара Зуфаровна

В отчетном периоде Устав Общества в новой редакции не утверждался.

2. Основные положения учетной политики.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С» версия Бухгалтерия 8.3. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии.

Определение уровня существенности

Уровень существенности ошибки определяется исходя из процентного соотношения суммы искажения показателя бухгалтерской отчетности к валюте баланса за соответствующий отчетный период. Если процентное соотношение составляет более пяти процентов, то ошибка признается существенной.

Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности

В бухгалтерской отчетности отражаются отдельными строками только существенные показатели. Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Существенность показателя определяется как 10% от статьи отчетности, при этом статья отчетности в итоге бухгалтерского баланса должна превышать 5%.

Неопределенность оценочных значений

При подготовке бухгалтерской отчетности не имелось значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация объектов основных средств производится *линейным* способом.

При определении сроков полезного использования объектов основных средств может быть использована Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (ред. от 10.12.2010г.). Классификация основных средств определяет предельные (минимальный и максимальный) сроки использования основных средств по амортизационным группам. В установленных пределах Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 21/2008.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Стоимостной лимит основных средств:

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью за единицу не более 40 000,00 (Сорока тысяч) рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, переданных в залог.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов недвижимости.

Общество в течение отчетного периода не имело на балансе объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

В течение отчетного периода изменение оценочного значения в отношении изменения срока полезного использования не производилось.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В соответствии с п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» при отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится:

- по средней себестоимости

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Дебиторская задолженность

Обществом создается резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность показывается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (с учетом Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99).

В бухгалтерском учете выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершении выполнения работы, оказания услуги.

Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается по факту ее оказания при условии принятия ее заказчиком и / или подписания акта выполненных работ /оказанных услуг.

Расходы

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Коммерческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с положениями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н. Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Проценты за пользование заемными средствами включаются в состав прочих расходов.

Дополнительные расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами и отражаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В бухгалтерской отчетности задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов и с учетом срока погашения займа и кредита.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В состав денежных средств и денежных эквивалентов включаются: денежные средства в кассе, на расчетных, валютных, а также специальных счетах в банках, переводы в пути, денежные документы.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств - денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) НДС и другие косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее по операциям, облагаемым такими налогами. НДС, уплаченный по товарам, работам, услугам, использованным в операциях, не облагаемых НДС, в расчет таких денежных потоков не принимается;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) денежные потоки, связанные с куплей-продажей иностранной валюты.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) движение по краткосрочным (до трех месяцев) банковским депозитам;
- б) покупка и перепродажа финансовых вложений;
- в) осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.
- г) денежные средства, поступившие и возвращенные покупателям/заказчикам в одном отчетном периоде;
- д) денежные средства оплаченные и возвращенные от поставщиков/подрядчиков в одном отчетном периоде;

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, вследствие чего согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не несет обязанности представления такой информации.

Изменения в учетной политике

Изменения в Учетную политику, влияющие на изменение оценки в методологии учета фактов хозяйственной жизни не вносились.

3. Основные средства

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 714 тыс.руб. (31 декабря 2019года – 3 964 тыс. руб., 31 декабря 2018 года – 4 724 тыс. руб.).

4. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2020 года долгосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствуют, краткосрочные финансовые вложения в Обществе составляют 7 962 тыс.руб.

5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1

«Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма запасов составила 61 344 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 127 542 тыс. руб.; 31 декабря 2018 года: 63 035 тыс.руб.).

Изменений способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не производилось.

В течение отчетного периода организация не передавала в залог материально-производственные запасы.

Снижение стоимости (обесценивание) материальных ценностей на конец отчетного периода не выявлено.

6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма дебиторской задолженности составила: 501 304 тыс. руб. (31 декабря 2019 года – 635 429 тыс. руб.; 31 декабря 2018 года: 915 243 тыс.руб.).

Основными дебиторами являются поставщики Общества, имеющие незначительный аванс, сумма их задолженности составляет 422 090 тыс. рублей.

Крупными дебиторами являются:

ООО «ГС» сумма задолженности – 200 685 тыс. руб.;

ООО СК «ЮжУралСтрой» сумма задолженности – 59 655 тыс. руб.;

ООО «СТРОЙТРЕСТ» сумма задолженности – 21 018 тыс.руб.

ОАО «Аудинор» сумма задолженности – 34 416 тыс.руб.

ООО «КОНСТЭЙДЖ» сумма задолженности – 19 677 тыс.руб.

ООО «КАПРИН» сумма задолженности – 21 184 тыс.руб.

В течение отчетного периода была выявлена и списана дебиторская задолженность невозможная к взысканию на общую сумму 19 776 тыс.руб.

7. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода включали:

	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Денежные средства на расчетных счетах в банках	5 071	5 826
Денежные средства на специальных счетах в банках	28 500	11 400
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	33 571	17 226

8. Уставный капитал

На 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества составлял 20 тыс. руб., на 31 декабря 2019 года 20 тыс.руб., на 31 декабря 2018 года 20 тыс.руб.

Участники общества:

- Лебедева Динара Зуфаровна, доля в Обществе – 100 процентов;

9. Нераспределенная прибыль

Чистая прибыль Общества за 2020 год составила 1 534 тыс. руб. (за 2019 год – 9 206 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2020 года нераспределенная прибыль Общества составила 84 110 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года – 82 576 тыс. руб.; на 31 декабря 2018 года – 73 370 тыс.руб.).

В отчетном периоде прибыль Общества не распределялась.

10. Заемные средства

Заемные средства на 31 декабря 2020 года составляют 118 029

В течение отчетного периода Общество не выдавало векселя, не выпускало и не продавало облигации.

11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма кредиторской задолженности составила: 416 579 тыс. руб. (31 декабря 2019 года – 630 945 тыс. руб.; 31 декабря 2018 года – 941 611 тыс.руб.).

Основными кредиторами являются покупатели Общества, полученные авансы от которых не зачтены на 31.12.2020г. Кредиторская задолженность по полученным авансам составляет 201 525 тыс. рублей.

Крупными кредиторами являются:

ООО «АЛЬЯНСТЕЛЕКОММУНИКЕЙШНС» сумма задолженности – 105 132 тыс. руб.

ООО "ЛИДЕР-М" сумма задолженности – 62 265 тыс. руб.

КП БСА Лужники сумма задолженности – 29 152 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года и 31 декабря 2019 годов Общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

12. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице 7 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

В составе оценочных обязательств отражен резерв на предстоящую оплату отпусков, составивший на конец отчетного 2020 года 358 тыс. руб.

13. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, за 2020 и 2019 годы представлена ниже:

Вид деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	
	2020 год	2019 год
Выполнение СМР	371 801	1 329 607
Проектные работы	22 531	25 052
ИТОГО:	394 332	1 354 659

В отчетном периоде не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Общество не вело в отчетном периоде розничную торговлю и не оценивала товары.

Курс валют на отчетную дату: доллар США- 73,8757 руб., евро – 90,6824 руб.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»:

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2020 г.	2019г
Расходы на оплату труда	5 733	13 129
Отчисления на социальные нужды	1 244	3 419
Консалтинговые услуги	1 138	4 448
Аренда помещений	710	375
Амортизация	981	1 751
Аудиторские услуги	680	
Взносы с СРО и страхование ответственности	290	
Расходы, связанные с приобретением права на использование программ и баз данных, их обновлением, а	155	
Прочие расходы	578	2 416
Итого управленческие расходы	11 509	25 537

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В течение 2020 и 2019 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	2020г	2019г
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	5 850	
Возмещение затрат	480	3 827
Доходы от продажи ОС	2 912	417
Штрафы, пени, неустойки	430	13 241
Восстановление резерва под гарантийные обязательства	57 300	
Иные прочие доходы	1 753	882
Итого прочие доходы	68 725	18 367
Доход по процентам	1 520	6 061
Проценты по займам	1 401	1 183
Проценты по депозитам	119	4 878
Прочие расходы		
Расходы на услуги банков	97	170
Расходы по объектам, завершённым в прошлых периодах	4 816	5 700
Списание просроченной безнадежной дебиторской задолженности	19 776	22 913
Возмещение затрат	600	4 598
Штрафы, пени, неустойки	1 147	8 284
Резерв под гарантийные обязательства	57 300	
Иные прочие расходы	2 427	5 477
Итого прочие расходы	86 163	47 142
Расходы по процентам	8 925	10 933
Проценты по займам	8 925	10 933

14. Учет государственной помощи

Обществом в Отчетном году бюджетные средства не получались

15. Изменение оценочных значений

В отчетном году изменений оценочных значений не происходило.

16. Расчеты по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	1 942	11 963
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	388	2 393
Постоянный налоговый расход отчетного периода	20	364
Налог на прибыль:	(408)	(2 757)
Отложенный налог на прибыль	16	(223)
Текущий налог на прибыль	(424)	(2 535)
Прочее в т.ч.:		
Причитающиеся санкции		
Чистая прибыль (убыток):	1 534	9 206
Ставка налога на прибыль	20%	20%

17. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами/физ.лицами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны Общества за отчетный период:

Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны, ИНН	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Вид операции по договору
Лебедева Динара Зуфаровна	Распоряжается 100% долей в уставном капитале Общества, Генеральный директор Общества	Выплаты по трудовому договору за отчетный период составили 696 тыс. руб.

Выплаты основному управленческому персоналу (Генеральный директор, заместитель генерального директора, юрисконсульт) за отчетный период составили – 3 867 тыс. руб.

18. Допущение о непрерывности деятельности

Учетная политика на 2020 год сформирована на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

В связи с распространением коронавирусной инфекции, произошедшей в отчетный период существенной неопределенности, вызывающей значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, не возникло.

Руководство организации принимает конкретные меры, направленные на поддержание стабильной деятельности Общества.

Планов по прекращению деятельности у Общества нет. Общество планирует привлечение новых заказчиков и покупателей, рассматривает возможность увеличения поступлений от текущих заказчиков.

Общество будет стремиться наращивать производственные мощности, улучшать материально-техническую базу, расширять виды деятельности, привлекать новых профессиональных специалистов и направить свою деятельность на достижение улучшения финансово-экономических показателей деятельности Общества.

19. Изменение вступительных остатков

Вступительные остатки на начало отчетного периода не изменены. Все исправления за предшествующий год внесены в бухгалтерскую отчетность за 2020 год, как не существенные в соответствии с ПБУ 22/2010.

20. Условные обязательства и условные активы

Существующие и потенциальные иски против Общества

На конец отчетного периода Общество участвует в судебных разбирательствах в качестве Истца на общую сумму 63 074 тыс.руб., в качестве Ответчика на общую сумму 30 371 тыс.руб.

Обеспечения выданные

Выданных обеспечений на конец отчетного периода Общество не имеет.

Обеспечения полученные

Полученных обеспечений на конец отчетного периода Общество не имеет.

21. События, произошедшие после отчетной даты

Событий после отчетной даты в Обществе не было.

Генеральный директор Общества



Лебедева Д.З.

«10» марта 2021 года

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			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.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
	5110	за 2019г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)
	5111	за 2019г.	105	(105)	-	-	-	-	-	-	-	105	(105)

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.	
		5120	-	5121	-	-	-
Всего							
в том числе:							

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	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель Лебедева Динара Зуфаровна
(подпись) _____
Россия, г. Магистр (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	1 360	(1 360)	-	
в том числе:							
Автомобиль LADA LARGUS B5950Y 799	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	611	(611)	-	

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	2 278	1 954
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	-	-	-



Лебедева Динара
Зуфаровна

Руководитель (подпись) _____
(расшифровка подписи)

10 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		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	24 406	-	30	(16 474)	-	-	-	-	7 962	-	-
	5315	за 2019г.	86 520	-	19 995	(82 110)	-	-	-	-	24 406	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	24 406	-	30	(16 474)	-	-	-	-	7 962	-	-
	5316	за 2019г.	86 520	-	19 995	(82 110)	-	-	-	-	24 406	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	24 406	-	30	(16 474)	-	-	-	-	7 962	-	-
	5310	за 2019г.	86 520	-	19 995	(82 110)	-	-	-	-	24 406	-	-

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Руководитель Лебедева Динара Зуфаровна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

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	-	-	-



Лебедева Динара
Зуфаровна

Руководитель (подпись)

10 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	635 429	-	29 782	430	(146 872)	(34 408)	(17 506)	40	501 304	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5530	за 2019г.	915 243	-	167 121	13 241	(456 558)	(5 973)	6	2 349	635 429	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	76 734	-	5 377	-	(34 408)	(128)	-	-	47 575	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	107 690	-	38 004	-	(68 960)	-	-	-	76 734	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	525 827	-	19 844	-	(108 512)	(15 068)	-	-	422 090	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	778 144	-	123 827	-	(376 097)	(48)	-	-	525 827	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	32 868	-	4 561	430	(3 952)	(2 309)	-	-	31 639	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	29 409	-	5 290	13 241	(11 500)	(5 926)	-	-	32 868	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	635 429	-	29 782	430	(146 872)	(17 506)	X	X	501 304	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	915 243	-	167 121	13 241	(456 558)	(5 973)	X	X	635 429	-	-	-	-	-	-	-

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	412							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1 031	-	-	-	(1 031)	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	1 296	412	-	-	(676)	-	-	-	-	1 031
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства по договорам лизинга	5555	за 2020г.	1 031	-	-	-	(1 031)	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	1 296	412	-	-	(676)	-	-	-	-	1 031
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	741 246	127 755	10 059	-	(340 540)	(3 952)	-	-	-	534 608
	5580	за 2019г.	1 067 354	334 130	18 813	-	(681 405)	-	-	6	2 349	741 246
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	192 923	46 529	-	-	(37 471)	(3 952)	-	-	-	198 028
	5581	за 2019г.	234 099	65 676	-	-	(126 852)	-	-	-	-	192 923
авансы полученные	5562	за 2020г.	417 254	80 867	-	-	(296 595)	-	-	-	-	201 525
	5582	за 2019г.	685 511	87 419	-	-	(355 677)	-	-	-	-	417 254
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	11 035	-	-	-	(2 601)	-	-	-	-	8 433
	5583	за 2019г.	12 850	365	319	-	(4 849)	-	-	-	2 349	11 035
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	110 301	-	8 925	-	(1 197)	-	-	-	-	118 029
	5585	за 2019г.	125 743	161 900	10 935	-	(188 277)	-	-	-	-	110 301
прочая	5566	за 2020г.	9 734	360	1 134	-	(2 675)	-	-	-	40	8 593
	5586	за 2019г.	9 151	(1 231)	7 559	-	(5 751)	-	-	6	-	9 734
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	742 277	127 755	10 059	-	(341 571)	(3 952)	-	-	-	534 608
	5570	за 2019г.	1 068 650	334 542	18 813	-	(682 081)	-	-	-	-	742 277

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 _____
 Лебедева Динара
 Зуфаровна
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	305 009	1 296 495
Расходы на оплату труда	5620	12 461	33 706
Отчисления на социальные нужды	5630	2 942	8 805
Амортизация	5640	1 100	1 854
Прочие затраты	5650	4 344	7 303
Итого по элементам	5660	325 856	1 348 163
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(39 115)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	41 691	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	367 547	1 309 048

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



Руководитель Лебедева Динара Зуфаровна

(подпись) ИИН 11277 (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 938	57 521	(1 800)	(57 300)	358
в том числе:						
Резерв под предстоящие отпуска	5701	1 938	220	(1 800)	-	358



Лебедева Динара
Зуфаровна

Руководитель
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

10 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 Лебедева Динара Зуфаровна
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Лебедева Динара Зуфаровна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2021 г.