

**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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	177	(177)	-	-	-	-	177	(177)	177	(177)
	5110	за 2019г.	177	(177)	-	-	-	-	-	-	177	(177)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	177	(177)	-	-	-	-	-	-	177	(177)
	5111	за 2019г.	177	(177)	-	-	-	-	-	-	177	(177)

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

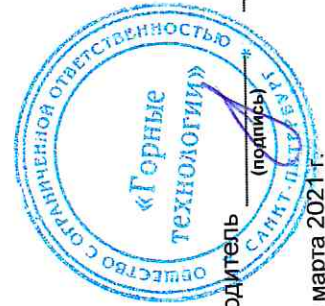
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
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	
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 \_\_\_\_\_  
Пирожков Аркадий  
Рэмирович  
(расшифровка подписи)

30 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.	2 388	23 850	-	(7 753)	18 485
	5250	за 2019г.	38	53 652	-	(51 302)	2 388
в том числе:							
Дробилка роторная на колесах ДРК 8510	5241	за 2020г.	2 038	16 447	-	-	18 485
	5251	за 2019г.	-	2 038	-	-	2 038
КОНВЕЙЕР-ШТАБЕЛЕУКЛАДЧИК КШ1410 с.н.KSH1410.001.2020	5242	за 2020г.	350	4 346	-	(4 696)	-
	5252	за 2019г.	-	350	-	-	350
Система заземления	5243	за 2020г.	-	95	-	(95)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Шкаф силовой переносной 630А Тип: ШС-КТС-630-65/УХЛ1, завод.номер.20.044.01	5244	за 2020г.	-	787	-	(787)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кресло Бруно (Magras Musson, Полнокожее, Кожа цветная, ТА 06В)	5245	за 2020г.	-	98	-	(98)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер INTEL ВLКNUС713DНН2Е [включ713dnh2e960820]	5246	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер Intel Core i9 9900KS LGA 1151v2	5247	за 2020г.	-	171	-	(171)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Трицикл LIFAN ЗИД-50-02 (Грузовой)	5248	за 2020г.	-	92	-	(92)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Квадрокоптер Mavic Air 2 Fly More Combo (3ZBH6N002031X)	5249	за 2020г.	-	78	-	(78)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ультратонкий HONOR MagicBook Nb1L-WDQ9HN, серый	-	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	-	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стол-трансформер NAROLI 74x120/194, МТ90 (металл темно-серое покрытие) + КОРТЕН СС02, керамика	-	за 2020г.	-	157	-	(157)	-
	-	за 2019г.	-	-	-	-	-
Укрытие для ленточного конвейера ЛК 2512	-	за 2020г.	-	654	-	(654)	-
	-	за 2019г.	-	-	-	-	-
Укрытие для ленточного конвейера ЛК 3512	-	за 2020г.	-	786	-	(786)	-
	-	за 2019г.	-	-	-	-	-
Выпрямитель Сварочный ВД-413 380В	-	за 2020г.	-	40	-	(40)	-
	-	за 2019г.	-	-	-	-	-
Станция пылеподавления	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
	-	за 2019г.	38	994	-	(1 032)	-
Стяжка колесная для ЛК2512	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
	-	за 2019г.	-	91	-	(91)	-
Персональный компьютер INTEL BOXNUC8i3ZVEN2	-	за 2020г.	-	-	-	-	-
	-	за 2019г.	-	-	-	-	-

	за 2019г.	78	(78)
Ирохлусиэвэлэ үб'лэ241			
Сервер SuperMicro Xeon E5-1650 v4	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	423	(423)
Двухместный диван Hudson 2 Seater 170*100*87	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	211	(211)
Шкаф силовой (РУ-630А) - Тип: ШС-2-630А УХЛ1 Заводской номер: 18.026.01	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	513	(513)
Укрытие для сортировочной установки CHIEFTAIN 2100	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	163	(163)
Укрытие для сортировочной установки PARKER ST 225	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	169	(169)
Персональный компьютер INTEL BOXHUC8I3BEH2 [рохлус8I3bek2 961538]	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	69	(69)
БУНКЕР-ПИТАТЕЛЬ БПК1412, с.н.ВРК1412.005.2019 R	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	9 507	(9 507)
КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ МОБИЛЬНЫЙ ЛК-3512 с.н.ЛК.3512.020.2019	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	5 706	(5 706)
КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ МОБИЛЬНЫЙ ЛК-3512 с.н.ЛК.3512.021.2019	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	5 706	(5 706)
КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ МОБИЛЬНЫЙ ЛК-3512 с.н.ЛК.3512.022.2019	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	5 706	(5 706)
КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ МОБИЛЬНЫЙ ЛК-3512 с.н.ЛК.3512.023.2019	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	5 706	(5 706)
КОНВЕЙЕР ЛЕНТОЧНЫЙ КПС1412 с.н.КПС1412.010.2019R	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	9 181	(9 181)
Шкаф силовой (РУ-630А) Тип: ШС-2-630А УХЛ1, Заводской номер:19.115.01ПС	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	825	(825)
Персональный компьютер INTEL BOXHUC8I3BEH2 [рохлус8I3beh2 961600]	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	53	(53)
Емкость для перевозки воды "Кассета 5500x2 S2 ГМ" с миксером	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	295	(295)
Кухонная мебель со столешницей	за 2020г.	-	-
	за 2019г.	161	(161)

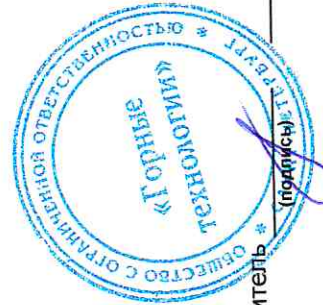
### 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

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

В ТОМ ЧИСЛІ:	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	91 145	91 145	96 022
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 \*  
 Пирожков Аркадий  
 Рэмирович  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



## 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  
Пирожков Аркадий  
Рэмирович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

30 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	-	-	-



Руководитель

Пирожков Аркадий  
Рэмирович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



## 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые 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.	34 017	22 952	23	(41 366)	(22)	17	29	15 672	
	5580	за 2019г.	51 459	27 164	51	(50 668)	(22)	-	6 032	34 017	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 346	1 104	18	(1 265)	-	-	-	1 202	
	5581	за 2019г.	1 343	1 226	50	(1 251)	(22)	-	-	1 346	
авансы полученные	5562	за 2020г.	22 489	1 398	-	(22 489)	-	-	-	1 398	
	5582	за 2019г.	30 787	22 489	-	(30 787)	-	-	-	22 489	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 137	888	5	(73)	-	17	29	5 003	
	5583	за 2019г.	4 800	2 067	-	(8 762)	-	-	6 032	4 137	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	17	1 300	1	(1 318)	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	17 500	-	(17 500)	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	6 045	2 062	-	(38)	-	-	-	8 069	
	5586	за 2019г.	14 513	82	-	(8 550)	-	-	-	6 045	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2020г.	34 017	22 952	23	(41 366)	(22)	X	X	15 672	
	5570	за 2019г.	51 459	27 164	51	(50 668)	(22)	X	X	34 017	

## 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	-	-	-



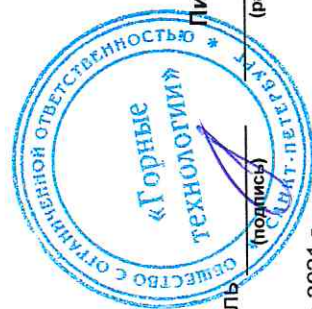
Руководитель

30 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	-	2 341	-	-	2 341
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	-	2 341	-	-	2 341



Руководитель \_\_\_\_\_ Пирожков Аркадий  
 Рэмирович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	-	40 004
Товары в залоге	5811	-	-	40 004



Руководитель  
Пирожков Аркадий  
Рэмирович  
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
по ООО «Горные технологии» за 2020 год**

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н (в редакции последующих изменений и дополнений), Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н (в редакции последующих изменений и дополнений), приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н (в редакции последующих изменений и дополнений).

**1. Сведения об организации.**

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Горные технологии»,  
сокращенное название: ООО «Горные технологии».

Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, присвоен основной государственный регистрационный номер 1107847403014

ИНН 7804450877

КПП 780401001

Место нахождения: 194214, г. Санкт-Петербург, ул. Лиственная, д.20, стр.1, пом. 5-Н

Уставный капитал установлен в размере 200,0 тыс. руб. в соответствии с ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Единственный участник организации: гражданин Российской Федерации Визир Евгений Борисович - 100 % уставного капитала.

Руководство организацией на основании решения единственного участника ООО «Горные технологии» осуществляет генеральный директор Пирожков Аркадий Рэмирович.

Основным видом деятельности организации является торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства.

Среднесписочная численность работающих в 2020 – 85, в 2019 году – 85 человек.

Аудитором организации является ООО «ЦПП «Ветар» ОГРН 5067847143777,

195220, Российская Федерация, г.Санкт-Петербург, Гражданский пр., д.22, лит.А, оф. 607, член Саморегулируемой организации Аудиторов «Содружество» (СРО ААС), ОГРН 11206042075.

## 2. Учетная политика на 2020 год

### 2.1. Порядок ведения бухгалтерского учета на предприятии

Бухгалтерский учет факта хозяйственной жизни на предприятии ООО «Горные технологии» осуществляется по Российским стандартам ведения бухгалтерского учета и составления отчетности по рабочему плану счетов бухгалтерского учета согласно , разработанному организацией в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94 Н. При обработке информации в централизованной бухгалтерии на всех участках применяется компьютерная техника и бухгалтерская программа.

Факты хозяйственной жизни в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, которые утверждены законодательно, а также формами, разработанными предприятием самостоятельно.

Учетные документы хранятся на предприятии в электронной форме в течение пяти лет.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в форме бухгалтерского баланса развернуто.

Порядок формирования в бухгалтерском учете информации о текущем налоге на прибыль – путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами налоговых активов и обязательств.

### 2.2 Организация бухгалтерского учета

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель предприятия.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств и основных фондов проводится ежегодно и обязательная при смене материально-ответственного лица.

### 2.3 Методика, применяемая в организации бухгалтерского учета.

- 1) Выручка от реализации продукции определяется по мере отгрузки товаров и предъявления покупателю (заказчику) расчетных документов; выручка от реализации работ и услуг – в момент подписания акта об оказании услуг.
- 2) Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом, исходя из норм, начисленных организацией на основе срока их полезного использования. Срок полезного использования, выраженный в месяцах, является периодом, в течение которого организация предполагает использовать НМА с целью получения выгоды.
- 3) Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем накопления на счете 05 «Амортизация нематериальных активов»;
- 4) Активы, используемые в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость до 40000 рублей за единицу включительно, отражаются в составе МПЗ и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию;
- 5) Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа,

зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

- 6) Амортизация по объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, начисляется сразу после принятия их к бухгалтерскому учету;
- 7) Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».
- 8) Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется с оценкой материалов на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости, при отпуске материально-производственных запасов в производство и иным выбытием их оценка производится по средней фактической себестоимости (взвешенная оценка);
- 9) Товары учитываются на счете 41 по цене приобретения;
- 10) Оценка незавершенного производства отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат (амортизация, заработная плата, начисления на заработную плату, материалы, транспортные расходы и др.) без учета общехозяйственных расходов;
- 11) Учет расходов ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство», и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». В конце отчетного периода косвенные расходы 26 счета списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».
- 12) Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы;
- 13) Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;
- 14) Готовая продукция оценивается в балансе по фактической производственной себестоимости;
- 15) Учет выпуска готовой продукции организуется без применения счета 40 «Выпуск продукции»;
- 16) Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида;
- 17) Счет 44 «Расходы на продажу» в конце отчетного периода списывается на 90.07 счет «Расходы на продажу»;
- 18) Все расходы считаются документально подтвержденными с того момента, когда по ним поступили первичные документы;
- 19) Специальная одежда учитывается в составе средств в обороте, в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специальной одежды, специальных приспособлений, утвержденных Приказом Минфина РФ № 135н от 26.12.2002г.
- 20) Резерв под снижение стоимости МПЗ создается в соответствии с требованиями законодательства РФ.
- 21) Переоценка объектов основных средств не производится.

- 22) Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц;
- 23) Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся;
- 24) 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%. Существенная ошибка предшествующего года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде в корреспонденции со счетом учета нераспределенной прибыли;
- В форме «Отчет о движении денежных средств» платежи поставщикам за сырье, материалы, работы и услуги отражаются сальдировано за минусом возврата поставщикам денежных средств, в платежи в связи с оплатой труда работникам включаются отчисления во внебюджетные фонды.
- Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте;
- 25) Допускается сальдированное представление отдельных статей прочих доходов и расходов в Отчете о финансовых результатах. При этом отдельно выделяется только информация о признанных в составе прочих расходов процентов, подлежащих уплате по всем видам долговых обязательств, полученных организацией. Остальные прочие доходы и расходы отражаются без расшифровки в двух укрупненных строках «Прочие доходы» и «Прочие расходы»;
- 26) Начисленный налог на имущество и транспортный налог при формировании показателей бухгалтерской отчетности относятся в дебет счета 91 «Прочие расходы»
- 27) Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- 28) Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- 29) 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 временной определенности фактов хозяйственной деятельности)
- 30) Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ, на отчетную дату и на последний рабочий день (31.12.20120 г.) – евро 90,6824 руб., доллар – 73,8757 руб., швейцарский франк 83,5132 руб.

#### 2.4 Изменения в учетной политике предприятия

Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета в 2020 году нет, в 2021 году по сравнению с предыдущим – не планируется. На будущий период существенных изменений нет.

### 3. Информация о резерве по сомнительным долгам

В связи с тем, что по результатам инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности сомнительных долгов не выявлено, резерв по сомнительным долгам не создавался

### 4. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение энергетических ресурсов (электроэнергии) за 2020 год составили 1893 тыс.руб.

### 5. Информация об экологической деятельности организации

Расходы на экологическую деятельность организации составили в 2020 году 216 тыс. рублей. Экологический сбор (плата за выброс загрязняющих веществ, плата за размещение отходов) за 2020 год составил 11 тыс. руб.

### 6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

#### Расшифровка показателей строки 2110 отчета о финансовых результатах

в тыс.руб.

Сегмент рынка/вид деятельности	2020 г.	2019 г.	Отклонение (+/-)
Услуги по внутрипортовому перемещению грузов	466993	384859	82134
Оптовая торговля оборудованием	248726	127818	120908
Оптовая торговля запасными частями	28197	44672	-16475
Прочие услуги	6442	334	6108
<b>Итого</b>	<b>750358</b>	<b>557683</b>	<b>192675</b>

#### Расшифровка показателей строки 2120 отчета о финансовых результатах

в тыс.руб.

Сегмент рынка / вид деятельности	2020 г.	2019 г.	Отклонение (+/-)
Услуги по внутрипортовому перемещению грузов	219703	218555	1148
Оптовая торговля оборудованием	199312	102635	92347
Оптовая торговля запасными частями	14892	32246	-13024
Прочие услуги	3627	50	3577
<b>Итого</b>	<b>437534</b>	<b>353486</b>	<b>84048</b>

#### Расшифровка показателей строк 2320, 2340 отчета о финансовых результатах

в тыс.руб.

Наименование прочих доходов	2020 г.	2019 г.	Отклонение (+/-)

Проценты к получению	311	868	-557
Возмещение убытков	112		112
Доходы, связанные с безвозмездным получением имущества		230	-230
Доходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	92	21650	-21558
Курсовые разницы	72409	13150	59259
Доходы от продажи/покупки валюты	1941	521	1420
Прочие внереализационные доходы		9	-9
Списание кредиторской задолженности		22	-22
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	244		244
<b>Итого:</b>	<b>75109</b>	<b>36450</b>	<b>38659</b>

### Расшифровка показателей строк 2330, 2350 отчета о финансовых результатах

в тыс.руб.

Наименование прочих расходов	2020 г.	2019 г.	Отклонение (+/-)
Проценты к уплате		1	-1
Налог на имущество и транспортный налог	290	292	-2
Курсовые разницы	54937	17940	36997
Расходы на услуги банков	910	880	30
Расходы от продажи/покупки валюты	3315	1299	2016
Благотворительность	1000		1000
Дебиторская задолженность	84	507	-423
Материальная помощь		1113	-1113
НДС из прибыли	140	135	5
Расходы от выбытия ОС	29	15312	-15283
Причитающиеся налоговые санкции	5	201	-196
Прочие	668	863	-195
Штрафы	18	53	-35
<b>Итого:</b>	<b>61396</b>	<b>38596</b>	<b>22800</b>

### 8. Информация об участии в совместной деятельности

Договора не заключали

### 9. Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на годовую бухгалтерскую отчетность, не выявлено.

### 10. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных активов и обязательств не возникало

### 11. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 году прекращаемой деятельности нет. В 2021 году – не ожидается. Приостановка деятельности в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты не планируется

### 12. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона – Визир Евгений Борисович (100% уставного капитала Общества)

Операции со связанной стороной за период

в тыс.руб.

Договор	Комментарий	2020 год		2019 год	
		Сумма поставки	Оплачено ООО «Горные технологии» (заказчик)	Сумма поставки	Оплачено ООО «Горные технологии» (заказчик)
№1 от 01.07.2018	Аренда офиса			2000	2000
№2 от 15.05.2019	Аренда офиса	1600	1600	2800	2800
№3 от 24.04.2020	Аренда офиса	3200	3200		
<b>ИТОГО</b>		<b>4800</b>	<b>4800</b>	<b>4800</b>	<b>4800</b>

Дивиденды:

в тыс.руб.

2019 год			2020 год		
Начислено	Выплачено	Задолженность на 31.12.2019	Начислено	Выплачено	Задолженность на 31.12.2020
<b>88993.2</b>	<b>96043.20</b>	<b>0</b>	<b>210000.00</b>	<b>210000.00</b>	<b>0</b>

Незавершенных операций с Визиром Евгением Борисовичем на отчетную дату нет.

### 13. Расчеты с основным управленческим персоналом.

Основной управленческий персонал организации

Должность	ФИО
Генеральный директор	Пирожков Аркадий Рэмирович
Директор	Визир Евгений Борисович
Главный бухгалтер	Ромодина Елена Александровна

В пользу основного управленческого персонала было начислено заработной платы 2020 год – 8086 тыс.руб., за 2019 год – 7816 тыс.руб.

Выходных пособий не начислялось. Выплаты отражены без учета отчислений на обязательное социальное и пенсионное страхование.

Краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу составило за 2020 год – 9900 тыс.руб., за 2019 год – 9532 тыс.руб. Выплаты отражены с учетом отчислений на обязательное социальное и пенсионное страхование.

Долгосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу отсутствовало.

#### 14. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности.

14.1 Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Год	Бухгалтерский баланс		ОДДС	
	№ строки	Показатель, тыс.руб.	№ строки	Показатель, тыс.руб.
2020	1 250	86205	4 500	86205
2019	1 250	74890	4 500	74890

14.7 Условный расход по налогу на прибыль – 52815,9 тыс. рублей

14.8 Отложенные налоговые активы и обязательства

тыс.руб.

Виды активов и обязательств	Изменение ОНО		Изменение ОНА	
	2020 год	2019 год	2020 год	2019 год
Основные средства	-142,6	25,9	2,0	2,1
Незавершенное производство	-56,2			
Оценочные обязательства и резервы			468,2	
<b>Итого</b>	<b>-198,8</b>	<b>25,9</b>	<b>470,2</b>	<b>2,1</b>

14.9 Расчет текущего налога на прибыль

Наименование показателя	2020 год	2018 год
Прибыль/убыток до налогообложения	264079,7	144327,4
Условный доход/расход по налогу на прибыль (прибыль/убыток до налогообложения*20%)	52815,9	28865,5
ПНО	362,0	457,1
ПНА		
Изменение ОНО	(198,8)	25,9
Изменение ОНА	470,2	2,1
Налог на прибыль	53449,3	29350,6

15. Отдельные расшифровки показателей бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах представлены в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

А.Р.Пирожков

30 марта 2021 года

