

ЧАСТЬ 2

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год ООО «Вест-1»

ООО «ВЕСТ-1» зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 2 по Сахалинской области 29.10.2007 г., за № 1076509001271.

1. Уставной капитал Общества составляет 17 972 тыс. руб. и состоит из вклада:
 - АО Акомс в размере 17972 тыс. руб., что составляет 100% долевого участия
2. Численность работающих-1 человек (генеральный директор).
3. Основными видами деятельности Общества являются:
 - Инвестиционная деятельность;
 - Выполнение функций управляющей организации в соответствии с условиями договоров на управление заключенных с хозяйственными обществами любых организационно-правовых форм;
 - Выполнение функций номинального держателя акций;
 - Доверительное управление акциями, долями и паями в уставных капиталах хозяйственных обществ, иным имуществом.
4. Дочерних и зависимых обществ нет.
5. Система органов управления: общее собрание участников, единоличный исполнительный орган - генеральный директор
6. Информация о прекращаемых операциях и новых видах деятельности - в отчетном периоде операций по прекращению деятельности не производилось

Раздел 2. Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учетной политике и ее изменении

- Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях, обоснованы в учетной политике Общества.
- Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности - 10% от соответствующего показателя баланса или отчета о прибылях и убытках. Показатели и информация, которые являются существенными по качественным признакам, раскрыты независимо от их суммового выражения.
- Организация учета затрат на производство. Затраты подлежат включению в себестоимость продукции (работ, услуг) того периода, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты - предварительной или последующей. Затраты на производство каждого вида продукции собирается по дебету счета 20 «Основное производство» на отдельных субсчетах. Списание общехозяйственных расходов, учтенных на счете 26 «Общехозяйственные расходы» производится ежемесячно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».
- Оплата услуг (товаров, работ, продукции) производится как перечислением денежных средств на счет, так и зачетом взаимных требований между предприятиями. При зачете оплата счетов за услуги (товары, работы, продукцию) погашается в хронологическом порядке по мере выставления (получения) счетов.
- Кредиторская задолженность по заемным средствам отражается в бухгалтерской отчетности с учетом причитающихся к выплате процентов.
- 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 бухгалтерского учета финансовых вложений.
- Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н внесены изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н). В связи с указанными изменениями в отчете о финансовых результатах уточнен состав и наименование показателей, раскрывающих величину налога на прибыль (приказ Минфина России от 19.04.2020 № 61н). Поправки, предусмотренные Приказами №№ 236н и 61н, действуют с отчетности за 2020 год. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки).

Изменений к учетной политике в 2020 году не планируется, кроме случаев изменения бухгалтерского законодательства.

Раздел 3. Сведения об отдельных активах и обязательствах

1. Финансовые вложения

Резервы по финансовым вложениям в виде депозитных вкладов в кредитные организации и по займам, предоставленным другим организациям не формировались в связи с отсутствием информации из официальных источников на 30.09.2020 г. о неустойчивом финансовом положении заемщиков или наличии признаков обесценивания финансовых вложений.

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация
Денежные средства	31.12.2020
Финансовые вложения	31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020

2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица пояснений 5 (см. приложение)

3. Расшифровка затрат на производство

Таблица пояснений 6 (см. приложение)

В данной таблице расшифрованы по элементам затраты, учтенные на счетах 20, 26, и отраженные в отчете о прибылях и убытках по строкам 2120, 2220. По строкам 5610-5665 приведена информация о затратах, учтенных при формировании финансового результата, то есть списанных в дебет счета 90 «Продажи».

4. Оценочные обязательства

Таблица пояснений 7 (см. приложение)

Раздел 4. Информация о событиях после отчетной даты и условных активах и обязательствах

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год ежегодное собрание учредителей не проводилось, решения о выплате дивидендов по результатам работы за 2020 год, о распределении прибыли на иные цели не принимались. Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

В соответствии с законом от 23.11.09 №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ» о предоставлении данных о совокупных затратах на оплату в течение года энергетических ресурсов - организация расходы по энергетическим ресурсам не несет.

Раздел 5. Информация о бенефициарных владельцах

ФИО	Дата и место рождения	гражданство	Данные паспорта	Адрес	Доля %
Кукин Аркадий Вячеславович	19.02.1956 г. г. Холмск	РФ	64 08 № 709529 17.06.2009 ОУФМС России по Сахалинской области в Холмском районе 650-019	694620 г. Холмск, ул. Школьная, д. 37, кв.56	50,09
Алегединов Якуп Жамарович	23.03.1943 г. Находка Приморский край	РФ	64 01 № 075101 27.07.2001 ОВД г. Холмска Сахалинской области 650-017	694620 г. Холмск, ул. Советская, д. 86, кв.9	25,01
Илюшин Игорь Николаевич	20.03.1971 г. с. Протягайловка г. Бендеры Молдова	РФ	64 15 № 903905 01.04.2016 ОУФМС России по Сахалинской области в Холмском районе 650-019	694620 г. Холмск, ул. Победы 18А	34,44

Генеральный директор

30 марта 2021 г.



Веселов В.П.