

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленные амортизации	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной за период	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 НОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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

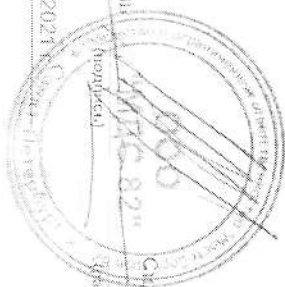
Руководитель

(подпись)

Садоренко Максим Сергеевич

(подпись)

30 марта 2021 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателей	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Остаток средств (без учета доходящих взносов в материальную ценность) - всего	5200	за 2020г.	166	(3)	165 623	-	(6 223)	-	34 347	(6 226)
в том числе:	5210	за 2019г.	-	-	166	-	(3)	-	166	(3)
Машины и оборудование (кроме офисного) *	5201	за 2020г.	166	(3)	116	-	(53)	-	282	(56)
	5211	за 2019г.	-	-	166	-	(3)	-	166	(3)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	-	-	161 627	-	(5 806)	-	30 184	(5 806)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Создания	5203	за 2020г.	-	-	3 881	-	(366)	-	3 881	(366)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе Доходных взносов в материальную ценность - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	131 443	-
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	131 443	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателей	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято в учет в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные энергетич. по приобретению, модернизации и др. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	165 623	-	(165 623)	-
в том числе:	5250	за 2019г.	-	166	-	(166)	-
Временный городок	5241	за 2020г.	-	3 881	-	(3 881)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Экскатор ННсн ZK870-5G (VIN50519)	5242	за 2020г.	-	29 684	-	(29 684)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Экскаватор ННсн ZK870-5G (VIN50522)	5243	за 2020г.	-	29 634	-	(29 634)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Экскаватор ННсн ZK870-5G (VIN50519)	5244	за 2020г.	-	29 676	-	(29 676)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал TERE X 1R100 (VIN11787)	5245	за 2020г.	-	36 041	-	(36 041)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Карьерный самосвал TERE X 1R100 (VIN11790)	5246	за 2020г.	-	36 041	-	(36 041)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Вариантный бульдозер TAT T18355 MPT 1327	5247	за 2020г.	-	116	-	(116)	-
	5257	за 2019г.	-	116	-	(116)	-
Пилевок автомобиль ADA Hima 212140 только зеленая	5248	за 2020г.	-	500	-	(500)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Размещение портильная TAT TP9360 JKAC MPT 1327	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	50	-	(50)	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате Дстроики, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

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

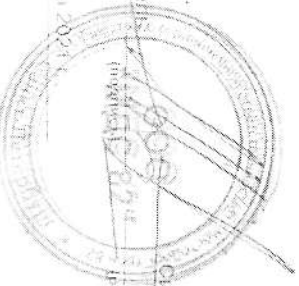
2.4. Иное использование основных средств

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	1 336 250	449 812	186 065
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запасы и др.)	5286	-	-	-
Полученные в аренду ОС, переданы в субаренду	5287	1 335 073	456 748	186 060

Руководитель ООО «Сибиряк» Смирненко Максим Сергеевич

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

Руководитель
Исход. 15.08.21

30 марта 2021 г.

Сидоренко Максим
Сергеевич
(расшифровка подписи)

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не относящиеся на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, не относящиеся в запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

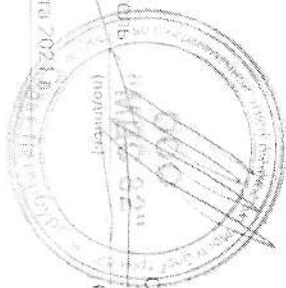
Рыжовичев

(подпись)

Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление					Исходная за период			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	вспомогательная резерв по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам (срочным))	погашенная проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	всего списано	перевод из дебиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	вспомогательная резерв по сомнительным долгам	
Долг-решение дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	129 145	-	-	-	-	-	-	-	129 145	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5504	за 2020г.	-	-	99 744	-	-	-	-	-	-	-	99 744	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИУК по операциям обратного списания	5505	за 2020г.	-	-	29 400	-	-	-	-	-	X	X	29 400	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Вспомогательная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	220 357	-	277 671	-	(177 559)	-	(45 430)	-	1 838	-	322 317	-	-
	5510	за 2019г.	85 921	-	149 295	-	(14 856)	-	-	-	-	-	220 357	-	-
в том числе:															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2020г.	218 203	-	271 340	-	(173 419)	-	(45 430)	-	-	-	316 124	-	-
	5511	за 2019г.	85 831	-	147 238	-	(14 556)	-	-	-	-	-	218 203	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	573	-	573	-	(519)	-	-	-	-	-	5 673	-	-
	5512	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5513	за 2020г.	1 582	-	33	-	(3 412)	-	-	-	1 838	-	50	-	-
	5513	за 2019г.	300	-	1 484	-	(292)	-	-	-	-	-	1 582	-	-
Страховые	5514	за 2020г.	-	-	679	-	(209)	-	-	-	-	X	470	-	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5520	за 2020г.	220 357	-	409 816	-	(177 559)	-	(45 430)	X	X	X	451 462	-	-
	5520	за 2019г.	85 921	-	149 295	-	(14 856)	-	-	X	X	X	220 357	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

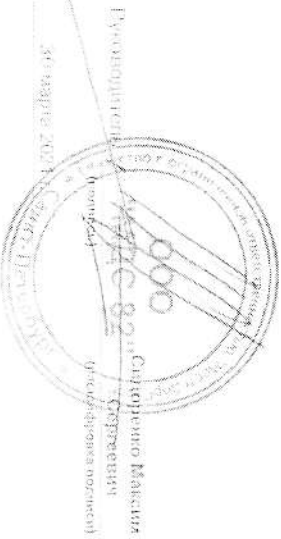
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	20 200	20 200	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками и заказчиками	5541	-	-	20 000	20 000	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части рыночных продаж, процентов)	5542	-	-	-	-	-	-
прочие	5543	-	-	-	-	-	-
возмещение расходов по исполнению долга	5544	-	-	131	131	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				покупание	продано/продано	погашение	выбыло	перевод из	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиторы	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
заемные	5573	за 2020г.	-	204 000	-	-	-	-	204 000
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5574	за 2020г.	-	176 401	-	-	-	-	176 401
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2020г.	202 871	74 194	7 143	(119 710)	-	1 838	166 346
в том числе:		за 2019г.	83 770	125 165	-	(6 064)	-	-	202 871
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2020г.	201 312	70 527	50	(113 684)	-	-	158 204
	5581	за 2019г.	83 392	123 984	-	(6 064)	-	-	201 342
заемные погребенные	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2020г.	1 548	3 639	-	-	-	1 838	7 024
	5583	за 2019г.	376	1 172	-	-	-	-	1 548
кредиторы	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
заемные	5585	за 2020г.	2	-	7 193	(6 010)	-	-	1 026
	5585	за 2019г.	2	-	-	-	-	-	2
прочие	5586	за 2020г.	9	9	-	(15)	-	-	32
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	9
Итого	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	212 571	74 194	7 143	(119 710)	-	1 838	166 346
	5571	за 2018г.	83 770	125 165	-	(6 064)	-	-	202 871

5.4. Пресречених кредитора задолженост.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчета с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчета с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
расчета задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



STANDARD FORM NO. 64

— Для определения оптимальных параметров моделирования строки 5665, 5670 и 5675 (таблица 1) для каждого объекта даны значения коэффициентов корреляции, характеризующие зависимость между факторами и показателями.

Директор Миссии
Господин
(получил/получила)

7. Ценовые обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Привычно	Получено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценовые обязательства - всего	5700	311	706	(276)	-	741
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	311	706	(276)	-	741

Руководитель

Сергейно Максим

Сергеевич

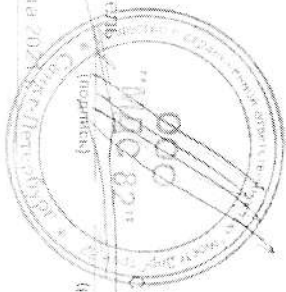
(подпись)

30 марта 2024



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коп	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5890			
в том числе:				
Выданные - всего	5891			
в том числе:	5810			
	5811			



 Рубрикация: **МНС 820**

 (подпись)

Смирнов Ильяс

 Сергеевич

 (расшифровка подписи)

30 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  Сигореню Максим Сергеевич
(подпись)

30 марта 2021 г.

ООО "МОСТОДОРОСТРОЙ82"

Пояснения к финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2020 г.

Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью "МОСТОДОРОСТРОЙ 82" (далее - Общество или Компания) Краткое наименование ООО «МДС82», ИНН 7810359016, КПП 781001001 Учредителями Общества являются:

АЛБОТАЧЕВ АЛЕХАН МУСАФОВИЧ доля уставного капитала (номинальная стоимость доли 4750 рублей)
 ПЕТРОВ ГЕННАДИЙ ВАСИЛЬЕВИЧ доля уставного капитала (номинальная стоимость доли 4750 рублей)
 СИДОРЕНКО МАКСИМ СЕРГЕЕВИЧ доля уставного капитала (номинальная стоимость доли 500 рублей)

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей

Общество зарегистрировано по месту нахождения: 196084 ГОРОД САНКТ-ПЕТЕРБУРГ УЛИЦА КОЛИ ТОМЧАКА ДОМ 28 ИНТЕР А КАБИНЕТ №521,522

Компания состоит на учете в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Санкт-Петербургу.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор Сидоренко М.С. (Решение №5 от 29 ноября 2017 года).

01.05.2020 года Организацией было открыто обособленное подразделение по адресу РФ 650000 г. Кемерово, пр-кт Ленина, д. 90/5, пом. 107, данное обособленное подразделение зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы г Кемерово код 4205 КПП 420545001

Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 9 человек, в том числе:

Наименование подразделений	Численность
Администрация	9 человек

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31 декабря 2020 года	--
Материально-производственные запасы	31 декабря 2020 года	--
Денежные средства	31 декабря 2020 года	--
Расчеты	31 декабря 2020 года	--

Основные виды деятельности Общества

Разработка правых и песчаных карьеров, добыча глины и каолина
 Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования

Общие принципы учетной политики и составления финансовой отчетности общества:

1.) Общие принципы бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.
 Бухгалтерский учет Общества за отчетный период велся на основе следующих основных понятий:

- допущение имущественной обособленности
- допущение непрерывной деятельности
- допущение последовательности применения учетной политики

- лопушение временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

Организация ведения бухгалтерского учета и обработка первичных документов возложена на ООО «АУДИТИНФОРМ» на основании договора на оказание услуг по осуществлению бухгалтерского учета №1/18 от 12.01.2018 года.

2.) Основные средства и нематериальные активы
Основные средства и нематериальные активы Общества учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация объектов основных средств и нематериальных активов начисляется линейным методом. Организация не проводит переоценку основных средств.

3.) ТМЦ и незавершенное производство
Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01. В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.
В составе материально-производственных запасов учитываются также средства труда (инвентарь и хозяйственные принадлежности) стоимостью до 40000 рублей
Учет готовой продукции учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости) на счете 43, без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)»
Для учета материальных запасов применяются следующие синтетические счета:

- 10 «Материалы»
- 41 «Товары»
- 43 «Готовая продукция»
- 45 «Товары отгруженные»

Применяются забалансовые счета 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение», 003 «Материалы, принятые в переработку», 004 «Товары, принятые на комиссию».

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца
Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев списывается равномерно в дебет счетов затрат на производство в момент ее отпуска работникам Общества.
Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, их стоимость после передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет (абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01).

Учет шин
Стоимость приобретенных шин для автопарка с целью замены шношеных отбрасывается на счет 10.05 «Запасные части». Шины не входят в состав приобретенного авто и не присоединяются к его стоимости в случае из приобретения отдельно от ТС или как замена шин установленных изначально на ТС
Учетная карточка заводится отдельно на каждую шину автопарка (новую, бывшую в употреблении либо восстановленную) с отражением следующей информации:

- модель шины
- заводской номер (номер идентификации)
- дата установки на ТС
- модель ТС на которую установлена шина
- дата списания шины

Стоимость шин для целей налогообложения принимается к затратам в налоговом периоде списания (установки) автошины на ТС

С 2021 года организация ведет учет сырья и материалов, товаров, готовой продукции, незавершенного производства и прочих запасов по ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н).

4.) Расходы будущих периодов
В соответствии с законодательством (Приказ Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) проведена инвентаризация счета 97 «Расходы будущих периодов» и по состоянию на 31.12.2020 отражены неисключительные права использования ИО на общую сумму 2,5 тыс. руб.

5.) Резервы
В соответствии с законодательством (Приказ Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) Общество ежегодно по результатам инвентаризации формирует резерв по сомнительным долгам (в случае наличия сомнительной задолженности).

Размер резерва по сомнительным долгам за 2020 год.

Счет	Показа-Сальдо на	теги	начало периода	Обороты за период			Сальдо на конец периода
				Д-т	К-т	Д-т	К-т

63 «Резервы по сомнительным долгам»	БВ			45 429 580,92	45 429 580,92		
	НУ			45 429 580,92	45 429 580,92		
КФ АО	БВ			5 648 905,58	5 648 905,58		
	НУ			5 648 905,58	5 648 905,58		
ООО «ТОРНО-ТРАНСПОРТНАЯ КОМПАНИЯ»	БВ			19 711 704,34	19 711 704,34		
	НУ			19 711 704,34	19 711 704,34		
ООО «ТЕХСТРОЙ-НСК»	БВ			20 068 971,00	20 068 971,00		
	НУ			20 068 971,00	20 068 971,00		
Итого	БВ			45 429 580,92	45 429 580,92		
	НУ			45 429 580,92	45 429 580,92		

По итогу 2019 года у организации числилась просроченная дебиторская задолженность, на сумму 20 200 200,00 руб. по контрагенту ООО «Техстрой НСК», образовывавшаяся в рамках Договора аренды цирковой техники от 02/02-18 от 01.03.2018. Сумма основного долга составляет 20 068 971,00 руб. По оценке Общества вероятность погашения задолженности была признана выше средней, так как: Истребование задолженности осуществляется судебные приставы на основании открытого исполнительного производства (дело №А56-160457/2018 от 21.02.2019); Финансовый анализ показателя деятельности ООО «Техстрой НСК» выявил, что дебитор имеет активы для обращения взыскания. В 2020 году данная задолженность была продана по договору уступки №31 от 09.11.2020 года с ООО «Ресурс» сумма договора 10 000 000,00 рублей

- Общество формирует оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков работникам. 1. Количество неиспользованных дней отпуска на конец отчетного квартала определяется по каждому сотруднику; 2. Рассчитывается средняядневной заработок на каждого работника: Для этого всю заработную плату сотрудника за прошедший выбранный период делим на количество календарных дней в этом периоде. 4. Отчисления в резерв рассчитываются с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и страхование от несчастных случаев. Если суммы резерва не хватает для оплаты отпусков, отпусковые с учетом взносов на обязательное страхование необходимо списывать сразу на счета учета затрат.

Резерв по неиспользованным отпускам сотрудников в бухгалтерском учете начисляется на 31.12.2020 года. Сумма начисленного резерва на 31.12.2020 составляет – 741 тыс. руб.

6.) В 2020 году в рамках договора SP/19/0557/P от 19.03.2019 с ООО «Восточная Техника» ИНН 5404151283 были получены ТМЦ оплата которых производилась в рублях по курсу USD на день оплаты. Курсовые разницы за 2020 год составили

Чет	Показа-тели	Сальдо на нача-ло периода		Обороты за период		Сальдо на коне-ц периода	
		Д-т	К-т	Дебет	Кредит	Д-т	К-т
Прочие доходы и расходы	Положительные	БУ			36 085,96		
	Курсовые разницы	НУ			36 085,96		
	счет 91.01						
	Отрицательные	БУ		53 704,23			
	Курсовые разницы	НУ		53 704,23			
	счет 91.02						
Итого	БУ			53 704,23			
	НУ			53 704,23			

7.) Общество применяет ПБУ 18/02

Бухгалтерская отчетность за 2020 год составлена с учетом положений Приказа Минфина России от 19.04.2019 N 61н "О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.
Временные разницы признаются если известен срок их погашения
Постоянные разницы используются для расчета постоянных налоговых активов и обязательств
Отложенный налог оценивается исходя из изменений за месяц

В бухгалтерской отчетности ОНА и ОНО отражены в виде свернутого сальдо

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2020 год - 13 542 046,00руб.

8.) Информация по сегментам

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности компании (в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам») Общество выделяет следующие сегменты:

Отчетные сегменты	% сегмента	Отчетный период 2020	% сегмента	Отчетный период 2019	% сегмента
Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина	78,42		59,93		0,00
Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования	21,58		40,07		99,00
Производство прочих отделочных и завершающих работ	0,00		0,00		1,00
	100%		100%		100%

9.) Информация по забалансовым счетам

Организация в отчетном периоде использовала следующие забалансовые счета

«001» Арендованные основные средства

На забалансовом счете Организация учитывает

1. Полученную по договорам аренды строительную технику расчитывая ее стоимость исходя из арендных платежей и срока действия договора аренды при отсутствии справок о стоимости предоставленной в рамках договора

2. офисное помещение стоимость которого при отсутствии справок от арендодателя расчитывается исходя из сумм арендных платежей

3. арендованные жилые помещения стоимость которого при отсутствии справок от арендодателя расчитывается исходя из сумм арендных платежей

4. Оборудование полученное в аренду

5. Участок (территория) допуск на которую получен в рамках договора с АО «СВЯТОГОР» (срок допуска на для выполнения комплекса горно-капитальных работ на месторождении Болковское, расположенного на территории горного цеха АО «СВЯТОГОР» 31.12.2020 год. Акт допуска не подлежит продлению а составляется на новый срок)

Так же по счету 001 отражается передача в субаренду строительной техники полученной по договорам аренды

«002» «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение»

В рамках договора ответственного хранения с ООО «Ферронордик Машинны» №00328-20-SIB-PR от 18.08.2020 на 31.12.2020 года на данном счете отражены ТМЦ на сумму 40 907 тыс. руб.

«МЦ.04» Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации

На данном счете Организация учитывает инвентарь и хозяйственные принадлежности которые переданы в эксплуатацию. Суммарный остаток ТМЦ в эксплуатации на 31.12.2020 года составляет 1 924 тыс. руб.

Остальные забалансовые счета в отчетном периоде не использовались.

Пояснения по основным статьям Отчета о финансовых результатах и бухгалтерского

баланса за отчетный период.

Организация определяет доходы и расходы методом начисления:

- доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) или

имущественных прав;

- расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической денежной выплаты средств или иной формы их оплаты.

- 1.) Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Следующие виды доходов и соответствующие им расходы по обычным видам деятельности являются существенными для Общества за отчетный период:

Отчетные сегменты	Объем реализации, руб.	Себестоимость, руб.	пентабелности продаж *
Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования	261 841 003,25	389 587 055,89	-48,79
Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина	951 419 154,93	711 205 169,97	25,25
Ответственное хранение	29 435,48	0,00	100,00
ИТОГО	1 213 289 593,66	1 100 792 225,86	9,23

*По валовой прибыли: РВП = Вп/В, где Вп – валовая прибыль, а В – выручка. Валовая прибыль – это разница между выручкой, полученной от продаж и себестоимостью продаж.

Ориентировочный процент рентабельности продаж по виду работ «Аренда и лизинг прочих сухопутных транспортных средств и оборудования» обусловлен тем что расходы на ремонт и диагностику ТС полученных в аренду согласно условий договора относятся на затраты Организации

2.) Прочие доходы и расходы

Прочие доходы организации

Вид дохода	Сумма тыс. руб	Комментарий
Курсовые разницы	36,08	
Оприходование излишков	2 042,64	
Возмещение расходов по заправке техники ТСМ подрядника, затраты перевыставленные Заказчику	150 506,35	
Резервы по сомнительным долгам	45 429,58	
Уступка права требования по договору	10 000,00	договору уступки №31 от 09.11.2020 года с ООО "Ресурс"
Прочие внебюджетные доходы и расходы	2,7	
Итого	208 017,33	

В сумме прочих доходов «Возмещение расходов по заправке техники ТСМ подрядника» отражены операции по перевыставлению на ООО «ПРОТРЕСС-ТРАНС» в рамках

1. Договора субподряда №14/07-19 от 02.07.2019 и Дополнительного соглашения №1 от 02.07.2019 ТСМ получено от АО «КФ» по договору №954-19 от 02.07.2019 горюче-смазочных материалов.
2. Договора субподряда строительной техники 1-а от 01.07.2020 ТСМ получено от АО «БПС» по договору поставки нефтепродуктов №984 от 26.06.2020г.

Прочие расходы организации

Вид расхода	Сумма тыс. руб
Расходы на услуги банков	98,63
Проценты по займам	7 093,41
Курсовые разницы	53,70
Резервы по сомнительным долгам	45 429,58
Возмещение расходов по заправке техники ТСМ подрядника, затраты перевыставленные Заказчику	150 506,35
Уступка права требования по договору	20 200,00
Прочие непроизводственные расходы	1 366,33
Итого	224 748,00

В сумме прочих расходов «Стоимость ТСМ, возмещаемых подрядником» отражены полученные от АО «КФ» по договору №954-19 от 02.07.2019 горюче-смазочные материалы которые в последствии в полном объеме выставляются на ООО «ПРОТРЕСС-ТРАНС»

В строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах данная сумма отражена за минусом Налога на добавленную стоимость.

Управленческие расходы Общества списываются в полной сумме как расходы текущего периода;

статья затрат	сумма тыс. руб.
Аренда помещений/земля	406,25
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	194,98
Имущественные налоги	4,70
Информационно-консультационные	750,72
командировочные расходы	512,02
Оплата труда	12 932,77
СРО	2 166,00
Справочные взносы	2 508,48
Юридическая помощь	600,00
Прочие расходы	657,33
Итого	20 733,21

3.) Основные средства числящиеся на балансе Организации

Наименование ОС	Комментарий
Временный городок по адресу месторождения Волковское (АО Святогор)	Временное сооружение построенное ООО ПРОПЕСС - ТРАНС согласно доп соглашению к договору субподряда №1 от 01.07.2020г
Карьерный самосвал TEREX TR100 (VIN111787)	ИКС-Лизинг ООО Договор лизинга №03-20-01-00136 от 03.09.2020
Карьерный самосвал TEREX TR100 (VIN111790)	ИКС-Лизинг ООО Договор лизинга №03-20-01-00136 от 03.09.2020
Легковой автомобиль LADA Нива 212140 темно зеленая	ООО "ТОРНО-ТРАНСПОРТАЯ КОМПАНИЯ" договор купли продажи 29/06/1-20 от 29.06.2020
Легковой автомобиль LADA Нива 212140 темно зеленая	ООО "ТОРНО-ТРАНСПОРТАЯ КОМПАНИЯ" договор купли продажи 29/06/2-20 от 29.06.2020
Радиостанция мобильная ТАИТ TM9355 MPT 1327	
Радиостанция мобильная ТАИТ TM9355 MPT 1327	
Радиостанция мобильная ТАИТ TM9355 MPT 1327	
Радиостанция портативная ТАИТ TP9360-НКАС MPT 1327	
Экскаватор Hitachi ZX870-5G (VIN50516)	МОСТЛИЗИНГ ООО Договор лизинга ЛД-78-3585/20 от 07.09.2020
Экскаватор Hitachi ZX870-5G (VIN50519)	МОСТЛИЗИНГ ООО Договор лизинга ЛД-78-3582/20 от 07.09.2020
Экскаватор Hitachi ZX870-5G (VIN50522)	МОСТЛИЗИНГ ООО Договор лизинга ЛД-78-3584/20 от 07.09.2020

Стоимость основных средств числящихся на балансе организации на 31.12.2020 года составляет - 165 789 419,77

Сумма начисленной амортизации за 2020 год 6 225 950,67

Остаточная стоимость основных средств - 159 563 469,10

Основные средства переданы в аренду по договору субподряда строительной техники 1-а от 01.07.2020 ООО "ПРОПЕСС - ТРАНС" - на сумму 131 442 701,47

Основное средство	Стоимость приобретения (балансовая стоимость)
Карьерный самосвал TEREX TR100 (VIN111787)	36 041 178,35
Карьерный самосвал TEREX TR100 (VIN111790)	36 041 178,34
Экскаватор Hitachi ZX870-5G (VIN50522)	29 683 858,89
Экскаватор Hitachi ZX870-5G (VIN50519)	29 676 485,89

4.) Материально-производственные запасы.
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.
По состоянию на 31.12.2020 года стоимость материально-производственных запасов Организации составила 5 270 тыс. руб. в т.ч.:
- материалы (счет 10) – 5 270 тыс. руб.

5.) Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2020 г. составила 422 061 тыс. руб.,

Краткосрочная ДЗ

Счет 60.02 «Расчеты по авансам выданным» - 3 886 тыс. руб

Счет 60.32 «Расчеты по авансам выданным (в у.е.)» - 1 787 тыс. руб

Счет 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 316 124 тыс. руб

Затраты по договорам страхования на срок свыше одного месяца - 470 тыс. руб

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 33 тыс. руб

Прочие - 17 тыс. руб.

Долгосрочная ДЗ

Долгосрочная дебиторская задолженность включает в себя все долги перед предприятием, тапение которых ожидается в течение промежутка времени, превышающего 12 месяцев от отчетной даты.
С по состоянию на 31.12.2020 Общество имеет долгосрочную дебиторскую задолженность отразившуюся на счет 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в виде авансовых платежей перенесенных по договорам лизинга в размере - 99 744 тыс. руб.

Счет	Обороты за период	Сальдо на конец периода	Примечание
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет
Договоры			
76.09	136 695 125,21	36 950 628,57	99 744 496,64
ИКС-Лизинг ООО	15 162 558,60	5 418 061,96	9 744 496,64
Договору лизинга №03-20-01-00136 от 03.09.2020	15 162 558,60	5 418 061,96	9 744 496,64
Лизинговая Компания Санкт-Петербург ООО	90 000 000,00		90 000 000,00
1415 от 24.12.2020	20 640 000,00		20 640 000,00
1416 от 24.12.2020	4 080 000,00		4 080 000,00
1417 от 24.12.2020	61 200 000,00		61 200 000,00
			Срок договора лизинга 48 месяцев
			Срок договора лизинга 48 месяцев
			Срок договора лизинга 48 месяцев

1418 от 24.12.2020	1 200 000,00	1 200 000,00			Срок договора 48 месяцев
1419 от 24.12.2020	2 880 000,00	2 880 000,00			Срок договора 48 месяцев
МОСТЛИЗИНГ ООО	11 532 566,61	11 532 566,61			
ЛД-78-3582/20 от 07.09.2020	3 894 999,92	3 894 999,92			
ЛД-78-3584/20 от 07.09.2020	3 817 547,52	3 817 547,52			
ЛД-78-3585/20 от 07.09.2020	3 820 019,17	3 820 019,17			
Ресурс ООО	20 000 000,00	20 000 000,00			
уступка права требования 31 от 09.11.2020	20 000 000,00	20 000 000,00			
Итого	136 695 125,21	36 950 628,57	99 744 496,64		

6.) Кредиторская задолженность. Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2020 г. составила 165 260 тыс. руб.:

Краткосрочная ДЗ
 Счет 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» - 156 396 тыс. руб
 Счет 60.31 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в у.е.)» - 1 808 тыс. руб
 Задолженность по налогам перед бюджетом и фондами – 7 024 тыс. руб
 Прочие кредиторы – 32 тыс. руб
 Долгосрочная КЗ

Долгосрочной кредиторской задолженности Общество по состоянию на 31.12.2020 не имеет.

7.) Кредиты и займы.

обязательства*/ № договора	Дата заключения договора	Дата порешения по договору/срок окончания обязательств (график при наличии)	Сумма по договору	% по договору	Общая сумма по задолженности	Залог и поручительства по договорам / информации
ИКС-Лизинг ООО договор лизинга №03-20-01-00136	03.09.2020	21.08.2023	86 498 828,03		81 080 765,95	Поручительство ООО «ЛБИ» предмет лизинга и права требования лизинговых платежей переданы в залог ПАО «Банк Санкт-Петербург»
Итого:	х	х	86 498 828,03		81 080 765,95	
ПАО «БАНК «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» Кредитный договор № 0133-20-028432	28.12.2020	27.12.2022	200 000 000,00	8%	0,00	Пункт 2.13 договора поручители ООО «ЛБИ» договор 0133-20-028432-1 от 28.12.2020 и Алборачинев А.М. договор 0133-20-028432-2 от 28.12.2020
Итого	х	х	200 000 000,00		0,00	
МОСТЛИЗИНГ ООО договор лизинга ЛД-78-3582/20	07.09.2020	01.09.2023	35 611 783,07		31 716 783,15	Пункт 19 договора поручительство ООО «ЛБИ»
МОСТЛИЗИНГ ООО договор лизинга ЛД-78-3584/20	07.09.2020	01.08.2023	35 620 624,50		31 803 083,15	Пункт 19 договора поручительство ООО «ЛБИ»
МОСТЛИЗИНГ ООО договор лизинга ЛД-78-3585/20	07.09.2020	01.08.2023	35 620 624,50		31 800 605,33	Пункт 19 договора поручительство ООО «ЛБИ»
Итого:	х	х	106 853 032,07	12,5%	95 320 471,63	
Алборачинев А. М. договор займа 2/2020	03.07.2020	03.07.2030	70 000 000,00		44 000 000,00	Дополнительное соглашение №1 от 22.12.2020 на снижение % ставки с

Счет	Сальдо на нача	Обороты за период	Сальдо на конец пер
Контрагенты	Д-т К-т	Д-т К-т	Д-т К-т
Договоры			

Прогнозы по кредитам и займам

В связи с тем что договор залога заключает не ООО «МДС2» а Лизингодатель и имущество полученное по договорам лизинга является собственностью Лизингодателя не зависимо от способа отражения в учете (на балансе Лизингодателя или Лизингополучателя) Организация не отражает у себя на забалансовых счетах операции связанные с передачей Лизингового имущества в залог.

Поскольку исполнение обязательств перед кредитором (Лизингодателем) гарантируется поручителем третьего лица, Организация не отражает обеспечение ни на забалансовом счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные", ни на забалансовом счете 008 "Обеспечения обязательств и платежей полученные" (пп. "б" п. 10, п. 15 Информации Минфина России от 22.06.2011 N 113-5/2011 "О раскрытии информации о забалансовых счетах в годовой бухгалтерской отчетности организации").

Итого:	х	х	1 109 502 240,00	0,00	
Лизинговая Компания Санкт-Петербург ООО Договор лизинга 1419	24.12.2020	31.12.2024	35 522 400,00	0,00	Акты приема передачи техники от 20.01.2021 года п. 4.4 договора – имущество может быть передано в залог ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (по факту передачи Лизингополучателю получит письменное уведомление)
Лизинговая Компания Санкт-Петербург ООО Договор лизинга 1418	24.12.2020	31.12.2024	14 786 880,00	0,00	Акты приема передачи техники от 20.01.2021 года п. 4.4 договора – имущество может быть передано в залог ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (по факту передачи Лизингополучателю получит письменное уведомление)
Лизинговая Компания Санкт-Петербург ООО Договор лизинга 1417	24.12.2020	31.12.2024	754 653 600,00	0,00	Акты приема передачи техники от 20.01.2021 года п. 4.4 договора – имущество может быть передано в залог ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (по факту передачи Лизингополучателю получит письменное уведомление)
Лизинговая Компания Санкт-Петербург ООО Договор лизинга 1416	24.12.2020	31.12.2024	50 304 480,00	0,00	Акты приема передачи техники от 20.01.2021 года п. 4.4 договора – имущество может быть передано в залог ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (по факту передачи Лизингополучателю получит письменное уведомление)
Лизинговая Компания Санкт-Петербург ООО Договор лизинга 1415	24.12.2020	31.12.2024	254 234 880,00	0,00	Акты приема передачи техники от 20.01.2021 года п. 4.4 договора – имущество может быть передано в залог ПАО «Банк «Санкт-Петербург» (по факту передачи Лизингополучателю получит письменное уведомление)
Итого:	х	х	230 000 000,00	204 000 000,00	
Петров Г. В. Договор займа 1/2020	03.07.2030	70 000 000,00	12,5%	70 000 000,00	Дополнительное соглашение №1 от 22.12.2020 на снижение % ставки с 01.01.2021 – 8%
Петров Г. В. Договор займа 4/2020	22.12.2030	45 000 000,00	8%	45 000 000,00	
ООО «ЦБН» Договор займа 3/2020	22.12.2030	45 000 000,00	8%	45 000 000,00	

В 2020 году списан в доход числящийся с 2017 года остаток по неоплаченными процентам по договорам займа с ООО «АЭРОПОРТСТРОЙ+» ИНН 4720020495

Прочие пояснения по отчетности Общества

1.) Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества

67.04	Алгоритм А. М.	2/2020 от 03.07.2020	2 424,69	6 010 153,55	7 093 415,27	1 085 686,41
		2/2020 от 03.07.2020	2 424,69	2 199 221,19	2 604 508,18	405 286,99
	АЭРОПОРТСТРОЙ+ ООО	10.04.17	188,86	2 424,69		
	процентный займ 2 от	14.03.2017	2 235,83	2 235,83		
	процентный займ 6/н от					
	ООО "ЦЕМЕНТНО-БЕТОННЫЕ ИЗДЕЛИЯ"	3/2020 от 22.12.2020		68 961,74	68 961,74	68 961,74
	Петров Г. В.	1/2020 от 03.07.2020		3 808 507,67	4 419 945,35	611 437,68
		4/2020 от 22.12.2020		8 951,00	68 852,46	59 901,46
Итого			2 424,69	6 010 153,55	7 093 415,27	1 085 686,41

Наименование показателя	гп.1	гп.2	гп.3	гп.4	гп.5
Коэффициент оборотные активы/Краткосрочные обязательства			гп.1200/(гп.1510+гп.1520+гп.1550)	1,14	2,86
Коэффициент ликвидности					
Коэффициент независимости			гп.1300/гп.1700	0,12	0,14
Коэффициент финансовой устойчивости			(гп.1300+гп.1400)/гп.1700	0,12	0,74
Формула расчета по строкам бухгалтерской отчетности					
Показатель на 31.12.2019					
Показатель на 31.12.2020					

2.) Чистые активы Общества

Чистые активы Общества:

На 31.12.2018 составляли 2 923 тыс. руб.
На 31.12.2019 составляют 27 890 тыс. руб.

3.) Коэффициенты оборачиваемости

Показатель	Порядок расчета	2019	2020
Оборачиваемость дебиторской задолженности (ДЗ), раз	Выручка / ДЗ	2,76	2,87
Срок погашения ДЗ, дни	360 / оборачиваемость ДЗ	130,43	125,44

Оборачиваемость кредиторской задолженности (КЗ), раз	Себестоимость реализованных товаров / КЗ	2,79	6,67
Срок выплаты КЗ, дни	360 / оборачиваемость КЗ	129,03	53,97

4) Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения. - отсутствуют

5) Долгосрочные обязательства и активы.

«Долгосрочные обязательства». Включает в себя следующие показатели (Приказ Минфина от 02.07.2010 № 66н):

Заемные средства (строка 1410);

Вид обязательства* / № договора	Дата заключения договора	Дата погашения по договору/срок окончания обязательства (график при наличии)	Сумма по договору	Общая сумма задолженности по обязательствам на 31.12.2020
Алиорачиев А. М. Договор займа 2/2020	03.07.2020	03.07.2030	70 000 000,00	44 000 000,00
Петров Г. В. Договор займа 1/2020	03.07.2020	03.07.2030	70 000 000,00	70 000 000,00
Петров Г. В. Договор займа 4/2020	22.12.2020	22.12.2030	45 000 000,00	45 000 000,00
ООО «ЦБН» Договор займа 3/2020	22.12.2020	22.12.2030	45 000 000,00	45 000 000,00
ИТОГО:			Х	Х
			230 000 000,00	204 000 000,00

Отложенные налоговые обязательства (строка 1420);
Оценочные обязательства (строка 1430);
Прочие обязательства (строка 1450).

Счет	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
Контрагенты	Д-т	К-т	Д-т
Договоры	Д-т	К-т	Д-т

76.07.1 «Арендные обязательства»	16 950 628,69	193 351 866,27	176 401 237,58
ИКС-Лизинг ООО	5 418 062,08	86 498 828,03	81 080 765,95
Договоры лизинга №03-20-01-00136 от 03.09.2020	5 418 062,08	86 498 828,03	81 080 765,95
МОСТЛИЗИНГ ООО	11 532 566,61	106 853 038,24	95 320 471,63
ЛД-78-3582/20 от 07.09.2020	3 894 999,92	35 611 783,07	31 716 783,15
ЛД-78-3584/20 от 07.09.2020	3 817 547,52	35 620 630,67	31 803 083,15
ЛД-78-3585/20 от 07.09.2020	3 820 019,17	35 620 624,50	31 800 605,33
Итого	16 950 628,69	193 351 866,27	176 401 237,58

НДС по арендным обязательствам отражен в строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса за 2020 год

Счет	Сальдо на нача лю периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
Контрагенты	Д-т К-т	Д-т К-т	Д-т К-т
Договоры			
ИКС-Лизинг ООО		32 225 311,05	29 400 206,25
Договору лизинга №03-20-01-00136 от 03.09.2020		14 416 471,34	13 513 460,98
МОСТЛИЗИНГ ООО		17 808 839,71	15 886 745,27
ЛД-78-3582/20 от 07.09.2020		5 935 297,18	5 286 130,52
ЛД-78-3584/20 от 07.09.2020		5 936 771,78	5 300 513,86
ЛД-78-3585/20 от 07.09.2020		5 936 770,75	5 300 100,89
Итого		32 225 311,05	29 400 206,25

6.) Исправления несущественных ошибок прошлых лет отсутствуют.

7.) События после отчетной даты подлежащие раскрытию отсутствуют.

8.) Аффилированные лица Общества и бенефициарные владельцы Общества

Никто из того что бенефициарный владелец юридического лица – это физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале) данным юридическим лицом имеет возможность контролировать действия данного юридического лица, бенефициарными владельцами являются Учредители ООО «МДС82»:

1. АЛБОГАЧНЕВ АЛЕХАН МУССАФОВИЧ
2. ПЕТРОВ ГЕННАДИЙ ВАСИЛЬЕВИЧ

Связанными сторонами ООО «МДС82» являются:

1. ИП Петров Г.В. – через учредителя ООО «МДС82» - Петрова Г.В. За 2020 года операций с указанным контрагентом не было.
2. ООО «КТС-Восток» - через учредителя ООО «МДС82» - Албогачнева А.М. который является 100% учредителем ООО «КТС-Восток» – за 2020 год никакие операции с указанным контрагентом не осуществлялись
3. ООО «МДС 9» - через учредителя ООО «МДС82» - Албогачнева А.М. который владеет долей в размере 34% уставного капитала ООО «МДС9» – за 2020 год никакие операции с указанным контрагентом не осуществлялись
4. ООО «СЭМ» - через учредителя ООО «МДС82» - Албогачнева А.М. который владеет долей в размере 50% уставного капитала ООО «СЭМ» – за 2020 год никакие операции с указанным контрагентом не осуществлялись
5. ООО «Аэропортстрой+» - через учредителя ООО «МДС82» - Албогачнева А.М. который является директором данной организацией – за 2020 год никакие операции связанные с текущей деятельностью ООО «МДС82» не осуществлялись кроме списание на доходы причитающихся процентов
6. ООО «ЛБИ» - через учредителя ООО «МДС82» - Албогачнева А.М. который владеет долей в размере 99% уставного капитала ООО «ЛБИ» – Операции за 2020 год между ООО «ЛБИ» и ООО «МДС82»

Вид операции/	Оборот за 2020 год	Остаток на	Комментарий
---------------	--------------------	------------	-------------

Основание	Оказано услуг	Совршено платежкэй	31.12.2020 года	
Договор аренды строительной техники 100 от 15.04.2019	83 205 584,86	85 830 250,74	11 896 416,90	Долг ООО «МЛС82» на 01.01.2020 составили 14 521 082,78 руб. Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор аренды строительной техники 100/1 от 01.05.2019	100 554 515,28	100 554 515,28	16 759 085,88	Долг ООО «МЛС82» на 01.01.2020 составили 16 759 085,88 руб. Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор аренды строительной техники 100/2 от 18.12.2019	20 886 230,88	18 405 192,40	2 981 038,48	Долг ООО «МЛС82» на 01.01.2020 составили 500 000,00 руб. Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор аренды строительной техники 161 от 30.06.2020	15 910 000,00	8 682 000,00	7 228 000,00	Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор аренды строительной техники 44 от 01.02.2018	2 209 630,80	51 450 384,85	28 087 588,82	Долг ООО «МЛС82» на 01.01.2020 составили 77 328 342,87 руб. Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор аренды строительной техники №169 от 06.07.2020г	64 365 431,25	64 365 431,25	0,00	Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор аренды строительной техники №184 от 17.07.2020	10 624 077,44	3 705 327,44	6 918 750,00	Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор аренды строительной техники №185 от 17.07.2020	10 624 077,44	3 705 327,44	6 918 750,00	Согласно договора услуги оказываются ежемесячно – оплата денежными средствами
Договор №184/1 от 07.05.2019 ремонт	0,00	13 581 376,61	0,00	Долг ООО «МЛС82» на 01.01.2020 составили 13 581 376,61 руб. Услуга оказана и оплачена Договор закрýt

Проеценты по договору займа 2/2020 от 03.07.2020
 Начислено за 2020 год - 2 604 508,18 руб
 Выплачено за 2020 год - 2 199 221,19 руб
 Долг на 31.12.2020 - 405 286,99 руб

Вид	Дата заключения договора	Дата погашения по договору/срок окончания (график при обязательствах)	Сумма по договору	% по договору	Общая сумма задолженности по обязательствам на 31.12.2020
Алигаторов А. М. Договор займа 2/2020	03.07.2020	03.07.2030	70 000 000,00	12,5%	44 000 000,00
ИТОГО:	X	X	70 000 000,00		44 000 000,00

10. Алигаторов А.М.

Начислено за 2020 год - 4 419 945,35 руб
 Выплачено за 2020 год - 3 808 507,67 руб
 Долг на 31.12.2020 - 611 437,68 руб

Вид	Дата заключения договора	Дата погашения по договору/срок окончания (график при обязательствах)	Сумма по договору	% по договору	Общая сумма задолженности по обязательствам на 31.12.2020
Петров Г. В. Договор займа 1/2020	03.07.2020	03.07.2030	70 000 000,00	12,5%	70 000 000,00
Петров Г. В. Договор займа 4/2020	22.12.2020	22.12.2030	45 000 000,00	8%	45 000 000,00
ИТОГО:	X	X	115 000 000,00		115 000 000,00

Проеценты по договорам займа с Петровым Г. В.

9. Петров Г.В.

8. РОО «СК Танкер» через директора ООО «МДС82» - Сидоренко М.С. за 2020 год никакие операции с указанным контрагентом не осуществлялись

7. ИП Сидоренко через директора ООО «МДС82» - Сидоренко М.С. за 2020 год операций с указанным контрагентом не было.

Договор аренды строительной техники №186 от 17.07.2020	Договор аренды №СЛД-78-1908/20 (176) от 09.07.2020	Договор аренды №СЛД-78-1905/20 (175) от 09.07.2020	Договор аренды строительной техники №187 от 17.07.2020
10 624 077,44	9 984 136,12	9 984 136,12	10 624 077,44
3 705 327,44	9 984 136,12	9 984 136,12	3 705 327,44
6 918 750,00	0,00	0,00	6 918 750,00
Согласно договора услуги оказываются ежемесячно — оплата денежными средствами	Согласно договора услуги оказываются ежемесячно — оплата денежными средствами	Согласно договора услуги оказываются ежемесячно — оплата денежными средствами	Согласно договора услуги оказываются ежемесячно — оплата денежными средствами
Договор займа 3/2020 от 22.12.2020			
45 000 000,00			
0,00			
45 000 000,00			

9.) Выплаты основному управленческому персоналу

Управленческий персонал ООО «МДС82»

Директор

Заместитель директора

Коммерческий директор

За 2020 год выплаты с учетом НДФЛ составили:

Оплата труда по должностным окладам – 9 521 тыс. руб.

Отпуск и компенсации связанные с ним – 789,76 тыс. руб.

Премии - 159,10 тыс. руб.

Командировки – 587,95 тыс. руб.

Поярки – 33,3 тыс. руб.

Прочие выплаты – 145,75 тыс. руб.

Итого 11 236,86 тыс. руб.

10.) Риски

10.1 Не стоимостные (не финансовые риски) Вероятность возникновения в результате

соприкосновения с внешними средами события, которое окажет негативное воздействие на процесс достижения поставленной перед Организацией цели, составляет ее нефинансовые риски. Набор

факторов внешней среды может существенно варьироваться в зависимости от отраслевой

принадлежности, размера предприятия, его нахождения в стадии увеличения размера оборотных

организации. На данный момент Организация находится в стадии увеличения размера оборотных

активов. Заключаются договора аренды и лицензионные права на ПО

Отсутствие сильной конкуренции на рынке Общества на данном этапе не требует дополнительных

мероприятий по защите информации.

10.2 Операционные риски. Риск возникновения убытков в результате несоответствия характеру и масштабам деятельности и (или) требованию действующего законодательства внутренних порядков и процедур, их нарушения служащими и (или) иными лицами (вследствие неперсональных или умышленных действий или бездействия), несоработности (недостаточности) функциональных возможностей (характеристик) применяемых организацией информационных, технологических и других систем и (или) их отказов (нарушений функционирования), а также в результате возмещения внешних событий. Данные риск возникает при недостаточности собственных средств Общества. По состоянию на 31.12.2020 г. Общество данных рисков не имеет.

10.3 Риск ликвидности. Риск убытков вследствие неспособности Общества обеспечить исполнение своих обязательств в полном объеме. Риск ликвидности возникает в результате несбалансированности финансовых активов и финансовых обязательств Общества и (или) возникновения перекрестной необходимости немедленного исполнения обязательств Общества $\geq 1,5$, коэффициент ликвидности Общества составляет 2,86 Это означает, что не существует риск не выполнения текущих обязательств своевременно и в полном объеме.

10.4 Риск банкротства. Юридическое лицо считается банкротом, если считается неспособным удовлетворить требования кредиторов по денежным обязательствам и (или) исполнить обязанность по уплате обязательных платежей, если соответствующие обязательства и (или) обязанность не исполнены им в течение трех месяцев с даты, когда они должны были быть исполнены.

Иррегулярное и фиктивное банкротство. Алгоритм проведения анализа на предмет признаков иррегулярного банкротства устанавливается Постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 N 855 "Об утверждении правил проверки арбитражным управлением наличия признаков фиктивного и преднамеренного банкротства" и от 25.06.2003 N 367 "Об утверждении Правил проведения арбитражным управлением финансового анализа".

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет признаков банкротства, а так же отсутствуют признаки преднамеренного и фиктивного банкротства.

Условных факторов хозяйственной деятельности, влияющих на непрерывность деятельности в будущем нет. Организация не намерена прекращать свою деятельность.

Так же сообщаем что текущей эпидемиологической ситуации, связанная с распространением новой коронавирусной инфекцией не повлияет на финансово-экономическое положение ООО «МПС 82» и соблюдение принципа непрерывности деятельности в ближайшие 12 месяцев. Это обусловлено следующими факторами:

- Сотрудники Организации могут работать удаленно

- Техника переданная в субаренду и работающая в регионах незначительно пострадавших от коронавирусной инфекции. Работа ведется вахтовым методом с соблюдением всех санитарно-эпидемиологических предписаний.

11.) В соответствии с нормативным документом (Налоговая нагрузка по видам экономической деятельности в процентах в редакциях Приказа ФНС России от 30 мая 2007 г. N MM-3-06/333@ и в ред. Приказа ФНС России от 10.05.2012 N MMБ-7-2/297@ и Приложение N 3 к Приказу ФНС России от 30 мая 2007 г. N MM-3-06/333@ для предварительной налоговой службы от 30 мая 2007 г. N MM-3-06/333@) нормативная нагрузка по отрасли для Общества составляет 4,31% «для предоставления услуг в области добычи полезных ископаемых» (данные с <https://pb.nalog.ru>)

По расчетным данным Общества налоговая нагрузка составляет за 2019 год – 2,58%

По расчетным данным Общества налоговая нагрузка составляет за 2020 год – 2,96%

Налоговая нагрузка рассчитана как отношение сумм начисленных по данным деклараций налогов к выручке. В сумму налогов входит НДС, но не включены страховые взносы. Также в расчете не участному возной НДС и налоги, уплаченные в качестве налогового агента (кроме НДС/ДЛ).

12.) Учетная политика.

В учетную политику внесены изменения в части учета сырья и материалов, товаров, готовой продукции, незавершенного производства и прочих запасов в связи с введением ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н). В целях бухгалтерского и налогового учета в 2021 году будет применяться новая редакция Учетной политики при условии внесения изменений.

13.) Корпоративное поведение

В отчетном периоде организация соблюдала нормы корпоративного поведения установленные действующим кодексом.

14.) Отчет о движении денежных средств

Полученный и возвращенный аванс, а так же выданные и полученные авансы контрагенту отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто. (п.16 ПБУ 23/2011) по строке 4111 сумму за минусом аванса возвращенного. по строке 4121 сумму увеличенную на сумму аванса полученного обратно.

Суммы лизинговых платежей поставщикам за основные средства по договору финансового лизинга отражаются в составе денежных потоков от финансовой деятельности. Поскольку в ПБУ 23/2011 не разъясняется, в составе каких денежных потоков следует отражать лизинговые платежи, в данном случае Организация руководствуется МСФО (IAS) 7 "Отчет о движении денежных средств". Согласно которому лизинговые платежи классифицируются как денежные потоки от финансовой деятельности.

15.) Аудит прошлых периодов

Аудит за 2019 год проводился ООО «АКГ ИНВУИТ» ОФНЗ 11606052554 по мнению аудиторской организации годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «МПС82» по состоянию на 31.12.2019 года, финансовые результаты его

Деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с требованиями составления бухгалтерской отчетности, установленным в Российской Федерации

