

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.	3 434	3 187	(954)	(5 098)	568
	5250	за 2019г.	2 512	10 253	6	(9 337)	3 434
в том числе:							
Основные средства	5241	за 2020г.	3 434	-	-	-	3 434
	5251	за 2019г.	2 512	10 253	6	(9 337)	3 434

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____
(подпись)

Рябухина Анна Алексеевна
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	12 650	-	34 000	(1 000)	-	-	-	45 650	-	-
	5315	за 2019г.	6 991	-	7 200	(1 541)	-	-	-	12 650	-	-
в том числе: Займы	5306	за 2020г.	12 650	-	34 000	(1 000)	-	-	-	45 650	-	-
	5316	за 2019г.	6 991	-	7 200	(1 541)	-	-	-	12 650	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	12 650	-	34 000	(1 000)	-	-	-	45 650	-	-
	5310	за 2019г.	6 991	-	7 200	(1 541)	-	-	-	12 650	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Рябухина Анна Алексеевна
(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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Рябухина Анна Алексеевна
(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		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	92 777	(4)	195 170	-	(16 171)	(7 265)	-	-	-	-	264 504	-	
	5530	за 2019г.	76 012	(48)	127 602	-	(110 793)	-	-	-	-	-	92 777	(48)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	51 801	(4)	148 845	-	(5 950)	-	-	-	-	-	194 699	-	
	5531	за 2019г.	26 516	(48)	47 136	-	(21 804)	-	-	-	-	-	51 801	(48)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	38 395	-	44 132	-	(9 880)	(7 235)	-	-	-	-	65 412	-	
	5532	за 2019г.	44 029	-	79 494	-	(85 128)	-	-	-	-	-	38 395	-	
Прочая	5513	за 2020г.	2 577	-	2 194	-	(342)	(30)	-	-	-	-	4 437	-	
	5533	за 2019г.	5 467	-	972	-	(3 861)	-	-	-	-	-	2 577	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	92 777	(4)	195 170	-	(16 171)	(7 265)	-	X	X	X	264 504	-	
	5520	за 2019г.	76 012	(48)	127 602	-	(110 793)	-	-	X	X	X	92 777	(48)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся 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.	1 600	-	-	-	(1 600)	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	1 600	-	-	-	-	-	-	-	1 600
прочая	5554	за 2020г.	2 789	125	-	(2 914)	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	1 575	2 739	-	(1 525)	-	-	-	-	2 789
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	267 073	249 706	10 704	(19 803)	(1 463)	-	-	-	502 493
	5580	за 2019г.	266 528	46 293	8 384	(54 132)	(3 933)	-	-	-	267 073
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	58 649	165 288	13	(17 874)	(1 413)	-	-	-	204 603
	5581	за 2019г.	69 297	14 269	126	(25 043)	(3 933)	-	-	-	58 649
авансы полученные	5562	за 2020г.	108 872	33 956	4	621	(50)	-	-	-	143 404
	5582	за 2019г.	100 978	25 632	-	(17 738)	-	-	-	-	108 872
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	8 601	4 208	176	(330)	-	-	-	-	8 534
	5583	за 2019г.	4 869	(15)	288	3 458	-	-	-	-	8 601
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	90 408	45 500	10 510	(1 500)	-	-	-	-	144 918
	5585	за 2019г.	78 764	6 000	7 970	(2 326)	-	-	-	-	90 408
прочая	5566	за 2020г.	543	753	2	(719)	-	-	-	-	1 035
	5586	за 2019г.	12 620	407	-	(12 484)	-	-	-	-	543
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	267 073	249 706	10 704	(19 803)	(1 463)	X	X	X	502 493
	5570	за 2019г.	266 528	46 293	8 384	(54 132)	(3 933)	X	X	X	267 073

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 _____
(подпись)

Рябухина Анна Алексеевна
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	4 715	42 766
Расходы на оплату труда	5620	22 208	21 867
Отчисления на социальные нужды	5630	4 824	6 275
Амортизация	5640	2 423	5 548
Прочие затраты	5650	31 018	62 063
Итого по элементам	5660	65 188	138 519
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	268 960	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 097	18 615
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	337 245	157 134

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

Руководитель _____
(подпись)

Рябухина Анна Алексеевна
(расшифровка подписи)

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	1 187	2 848	(1 790)	(257)	1 988
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Рябухина Анна Алексеевна
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

Юридический адрес Общества:

620137, Россия, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Сулимова 6А, офис 9

Фактический адрес Общества:

620137, Россия, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Сулимова 6А, офис 9

Почтовый адрес Общества:

620137, Россия, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Сулимова 6А, офис 9

Общество зарегистрировано Администрацией Кировского района города Екатеринбурга 01.04.1993. Регистрационный номер, присвоенный до 01.07.2002, - I-3506 серия XII-КИ. ОГРН 1056603570814, дата присвоения 27.05.2005г.

Основными видами деятельности ООО "РЭЙС" в 2020 году являлись:

- Деятельность в области производства железобетонных изделий, бетона и инертных смесей.

Прочими видами деятельности ООО "РЭЙС" в 2020 году являлись:

- Продажа материалов, сдача оборудования в аренду

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 составляет 12 000 рублей.

Единственным учредителем Общества является: Петров Алексей Сергеевич.

Конечный бенефициарный владелец: Петров Алексей Сергеевич.

Общество имеет три обособленных подразделения:

1. Обособленное подразделение в городе Усть-Кут Иркутской области;
2. Амурское обособленное подразделение в г. Комсомольск-на-Амуре
3. Камчатское обособленное подразделение в Камчатском крае Елизовский р-н

Среднегодовая численность работающих в Обществе на 31.12.2020 составила 16 человек.

Среднегодовая численность работающих в Обществе на 31.12.2019 составила 18 человек.

Среднегодовая численность работающих в Обществе на 31.12.2018 составляла 18 человек.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования созданы органы управления Общества.

Органами управления Обществом являются:

- единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора Общества.

Полномочия генерального директора переданы 20 февраля 2017года на основании Протокола общего собрания участников от 20.02.2017г. №б/н.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О бухгалтерском учете" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, учитываются обособленно в составе основных средств.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Определение срока полезного использования объекта основных средств произведено в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, а также объектам основных средств, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев.

Финансовый результат от выбытия основных средств отражается в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или расходов развернуто.

2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости. При наличии признаков обесценения финансовых вложений Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого должна быть отнесена на прочие расходы.

2.5. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Отпуск материалов в производство осуществляется по средней (средневзвешенной) стоимости.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

При наличии признаков обесценения МПЗ Обществом создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей, начисление которого отражается в прочих расходах.

2.6. Незавершенное производство и готовая продукция

Себестоимость готовой продукции рассчитывается на основе калькуляций по фактическому расходу и плановым ценам. Оценка остатков готовой продукции производится по фактическим затратам.

2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный и резервный капитал в Обществе отсутствуют.

2.9. Оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства в части:

- резерва предстоящих расходов на оплату неиспользованных дней отпуска.

Резерв предстоящих расходов на оплату неиспользованных дней отпуска

Суммы на конец отчетного года определены как произведение числа дней неиспользованного отпуска по состоянию на отчетную дату и средней заработной платы работника в день с учетом страховых взносов. Расходы по резерву относятся в соответствующие расходы по обычным видам деятельности.

2.10. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Расходы признаются по мере их возникновения в соответствующих периодах независимо от фактического перечисления денежных средств.

2.11. Форма отчетности "Отчет о движении денежных средств"

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н. В соответствии с пунктом 16 ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и/или когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

- денежные потоки Общества, когда оно выступало комиссионером или агентом в связи с осуществлением комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

НДС, полученный от покупателей и заказчиков и уплаченный поставщикам и подрядчикам в составе соответствующих платежей, а также НДС уплаченный в бюджет отражается в составе строки "Прочие платежи" в составе денежных потоков от текущих операций свернуто.

Страховые взносы на обязательное социальное страхование и налог на доходы физических лиц, удерживаемый с сотрудников и уплачиваемый в их пользу в бюджет отражается в составе строки "Платежи в связи с оплатой труда работников".

3. Существенные показатели и другие раскрытия.

3.1. Денежные средства и их эквиваленты

В составе денежных средств и их эквивалентов Обществом учитываются:

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	2	3	4	5
1	Денежные средства на расчетных счетах в Рублях	3750	9292	1483
2	Денежные средства в кассе	-	-	-
3	Денежные средства, размещенные на краткосрочных депозитных счетах в Рублях	-	-	-
Итого		3750	9292	1483

3.2. Основных средств, находящихся в залоге, по состоянию на 31.12.20нет.

3.3. Капитал и дивиденды

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 31.12.2019 и 31.12.2018 не менялся и составляет 12 тыс. руб.

В 2019 и 2020 гг. Общество не распределяло и не выплачивало дивиденды.

3.4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Тыс. руб.

Виды доходов от обычных видов деятельности	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3
Деятельность в области производство ЖБИ и инертных смесей	40 567	159 937
Торговля строительными материалами	272 356	-
Иные виды деятельности	-	-
Итого выручка (строка 2110)	312 923	159 937

Виды расходов от обычных видов деятельности	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3
Себестоимость продаж	165 598	122 296
Себестоимость проданных товаров	138 519	-
Коммерческие расходы	144	6 710
Управленческие расходы	32 984	28 128
Итого расходов (строка 2)	337 245	157 134

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

3.5. Прочие доходы и расходы

Тыс. руб.

Наименование показателя прочих доходов	За 2020год	За 2019 год
1	2	3
Проценты по кредитам и займам к получению	1 958	1 063
Курсовые разницы	-	73
Прочая реализация	8 813	10 422
Прибыль прошлых лет	-	-
Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности	3 063	3 933
Уступка права требования по договору цессии	-	9 100
Прочие доходы	15	494
Итого прочих доходов	13 849	25 085

Тыс. руб.

Наименование показателя прочих расходов	За 2020год	За 2019 год
1	2	3
Проценты по кредитам и займам к уплате	10 510	7 965
Услуги банка	146	143
Штрафные санкции по хоз. договорам	17	126
Расходы, связанные с прочей реализацией	258	5 321
Резерв под обесценение финансовых вложений	-	-
Реализация основных средств	4 744	-
Штрафы в бюджет и внебюджетные фонды	68	284
Списание дебиторской (кредиторской задолженности)	7 745	9 100
Прочие расходы	4 945	4 628
Итого прочих расходов	28 433	27 567

3.6. Налог на прибыль организаций, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Приказ Минфина РФ от 20.11.2018 №236н внес ряд изменений в ПБУ 18/02. Основная цель – это приведение правил бухгалтерского учета налоговых обязательств в соответствие с международными стандартами.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2020 и 2019 годы соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Тыс. руб.

Показатель	стр	2020	2019
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-38 949	321
Налог на прибыль ⁷	2410	5 724	-445
в т.ч.			
текущий налог на прибыль	2411	-	-9
Отложенный налог на прибыль	2412	5 724	-436
Прочее	2460	-823	-503
Чистая прибыль (убыток)	2400	-33 748	- 627

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

3.7. Информация о дочерних и зависимых обществах

Дочерние общества

По состоянию на 31.12.2020 ООО «РЭЙС» не имеет дочерних обществ

3.8. Операции со связанными сторонами

3.8.1. Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит:

- Генерального директора
- Вознаграждение основному управленческому персоналу составило:

Тыс. руб.

Вид вознаграждения	2020
1	2
Заработная плата	3 371
Страховые взносы	469
ВСЕГО	3 840

Операции со связанными сторонами и остатки по таким операциям представлены в таблице ниже.

Тыс. руб.

Группа связанных сторон	Год	Сальдо на начало года (Дт +, Кт -)	Начислено к получению +, к оплате -	Списана задолженность (дебиторская -, кредиторская +)	Движение денежных средств (получено -, оплачено +)	Сальдо на конец года (Дт +, Кт -)
1	2	3	4	5	6	7
Операции по финансированию	2020	-90 408	-10 509		-34 000	-144 918
	2019	-78 764	-7 970	3	- 3 677	- 90 408
АО УЭСК	2020	-84 244	-9 166		-30 000	-123 410
	2019	-78 759	-7 807	-	2 323	-84 244
ООО Энергокомплект	2020	-				-
	2019	-5	2	3	-	-
АО Электроуралмонтаж	2020	-6 165	-1 343		-14 000	-21 508
	2019	-	-165	-	-6 000	-6 165
Операции по реализации и закупкам	2020	-150 884	120 856		-226 205	-256 233
	2019	-145 645	124 184	-40	-129 384	-150 884
АО УЭСК	2020	-38 136	42 913		-41 010	-36 233
	2019	-336	24 977	-	-62 778	-38 136
ООО Энергокомплект	2020	-112 579	77 998	-	-185 195	-219 776
	2019	-145 291	99 318	-	-66 606	-112 579
АО Электроуралмонтаж	2020	-169	-55			-224
	2019	-18	-111	-40	-	- 169
	2019					
	2018					

У организации отсутствуют дочерние и материнские общества.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

3.9. Политика в отношении управления рисками

Финансовый риск

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Денежные средства размещаются в финансовых институтах, которые на момент размещения средств имеют, по оценкам, минимальный риск дефолта. Руководство осуществляет мониторинг кредитоспособности банков, в которых размещены денежные средства Общества.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданных резервов под снижение стоимости дебиторской задолженности.

Риск изменения цен

Риск изменения цен представляет собой риск или неопределенность, возникающую в результате возможных изменений цен на рынке и их влияния на будущие показатели деятельности и результаты операционной деятельности Общества.

Снижение цен может привести к снижению чистой прибыли и чистых потоков денежных средств. Сохранение низких цен в течение продолжительного периода времени может привести к сокращению объемов деятельности и, в конечном итоге, может оказать влияние на способность выполнять свои обязательства по договорам.

Руководство Общества оценивает снижение цен на рынке в среднесрочной перспективе как маловероятное, и Общество не использует финансовые инструменты для хеджирования этого риска.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество может быть неспособно своевременно погашать свои обязательства. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию.

Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств и кредитных ресурсов, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений и расходов, а также за счет поддержания равновесия сроков погашения финансовых активов и обязательств.

На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия достаточных денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашения существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество определило стандартные сроки платежей по кредиторской задолженности и проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам.

Рыночный риск

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

Рыночный риск - это риск влияния изменения рыночных факторов, включая валютные обменные курсы, процентные ставки, - на финансовые результаты Общества. Рыночный риск включает риск изменения обменных курсов, риск изменения процентных ставок и риск изменения котировок ценных бумаг. Деятельность Общества подвержена рыночному риску. Главная цель управления рыночным риском – это контроль и мониторинг подверженности такому риску в пределах установленных параметров при достижении оптимальной доходности. Общество управляет рыночным риском путем периодической оценки потенциальных потерь, которые могут возникнуть в связи с ухудшением рыночных условий.

3.10. Условные и договорные обязательства

Политическая обстановка.

Хозяйственная деятельность и получаемая Обществом прибыль периодически в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых и административных изменений, имеющих место в Российской Федерации.

В течение 2020 года Общество не участвовало в судебных разбирательствах.

Условные обязательства по уплате налогов.

Налоговое, валютное и таможенное законодательство ряда юрисдикций, где Общество осуществляет свою хозяйственную деятельность, допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими органами власти, в частности, в отношении порядка учета для целей налогообложения отдельных доходов и расходов Общества и правомерности принятия к вычету НДС, предъявленного поставщиками и подрядчиками. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31.12.2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и состояние Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Обязательства по капитальным затратам

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества не имелось договорных обязательств по приобретению внеоборотных активов.

Поручительства

В отчетном периоде Общество не выдавало поручительства за третьих лиц, а также не получало поручительства третьих лиц, не получало и не заключало договоры банковских гарантий.

3.11. Данные по COVID-19

В первые месяцы 2020 года произошли события в нашей стране и во всем мире, связанные со вспышкой коронавируса, которые привели к значительным колебаниям на мировых рынках, связанные с резким падением цены на нефть и фондовых индексов, а также выросли обменные курсы иностранных валют по отношению к российскому рублю.

В связи с тем, что доля активов и обязательств, не выражена в иностранной валюте, считаем, что данное событие существенно не повлияло на деятельность Общества.

Снижение продаж в первом полугодии 2020г в сравнении с аналогичным периодом 2019года, напрямую говорит о том, что наша компания пострадала. Однако наш ОКВЭД не относится к перечню пострадавших отраслей. За период с 31 декабря 2019 года руководство ООО «Рэйс» предпринимает различные меры, направленные на выход из ситуации, в которой оказалась наша компания из-за пандемии. Мы пытаемся восстановить деловые связи, подписать новые договоры, осваивать дополнительные виды экономической деятельности, так в ЕГРЮЛ был внесен новый код ОКВЭД (код 46.90 «Торговля оптовая неспециализированная»).

Президентом РФ подписаны указы от 28.03.2020 №206 «Об объявлении в Российской Федерации нерабочих дней», от 02.04.2020 №239 «О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"РЭЙС"
от 30.03.2021г.

территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)». В связи с тем, что деятельность ООО «Рэйс» не была приостановлена в соответствии с Указом Президента от 02.04.2020 №239 считаем, что существенного влияния эта ситуация на деятельность Общества не оказала. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности ООО «Рэйс» за 2020 год.

3.12. Информация о непрерывности деятельности

Анализа данных бухгалтерских отчетов за предыдущие годы показывает, что снижение уровня чистых активов является устранимым, и у организации есть все условия для улучшения своего финансового состояния — организация продолжает функционировать и принимает реальные меры по улучшению показателей своего финансового состояния, с целью достигнуть положительного соотношения между чистыми активами общества и величиной его уставного капитала.

В 2021 году общество планирует заключать новые договоры на оказание работ, для этого имеется контрактная база. Общество продолжает вести финансово-хозяйственную и коммерческую деятельность, на его балансе имеются активы и отсутствуют претензии со стороны кредиторов, с которыми ведётся переписка по установлению графиков гашения имеющихся задолженностей. Задолженности сформированы исключительно перед аффилированными лицами, в частности перед учредителями, которые приняли решение отложить погашение долгов.

На сегодняшний день организация выполняет обязательства по уплате платежей в бюджет и внебюджетные фонды, заключенным договорам, у нас нет задолженности по выплате заработной платы работникам, есть переплата по налогам, сборам и взносам в размере, превышающем величину уставного капитала.

Генеральный директор

А.А.Рябухина