Пояснения ООО «ВП Логистика» к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «Восточный полигон Логистика»
Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
ООО «ВП Логистика»
Полное фирменное наименование на английском языке:
Polygon Vostok logistics Limited Liability Company
Сокращенное фирменное наименование на английском языке:
Polygon Vostok logistics LLC

Юридический адрес ООО «ВП Логистика» (далее «Общество»):
655602, Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Металлургов, д. 25
Почтовый адрес Общества:
655602, Республика Хакасия, г. Саяногорск, ул. Металлургов, д. 25

Сведения об образовании юридического лица:
Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 22.08.2014г. за основным государственным регистрационным номером 1147746954442.

22 августа 2014 года Общество поставлено на учет по месту нахождения организации в Инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по г. Москве -номер свидетельства: серия 77 № 017393025.

30 декабря 2015г. внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица за ГРН 7157748008796 об изменении юридического адреса Общества. Общество снято с учета в налоговом органе Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве и поставлено на учет в Межрайонной инспекции ФНС №2 по Республике Хакасия - номер свидетельства: серия 77 № 017681614.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***7707842357***

Код причины постановки на учет (КПП): ***190201001***

Общество имеет обособленные структурные подразделения, не выделенные на отдельный баланс и не имеющиеся отдельного расчетного счета:

1. Обособленное подразделение в **г. Комсомольск-на-Амуре** создано 10.03.2016г. приказ от 09.03.2016г. №09-ОД, зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г.Комсомольску-на-Амуре Хабаровского края, по месту нахождения обособленного подразделения 681000, Хабаровский край, г.Комсомольск-на-Амуре, ул.Вагонная, д.2, с присвоением КПП 270345001.

2. Обособленное подразделение в **рп. Новый Ургал** создано 01.01.2016г. приказ от 31.12.2015г. №02-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 8 по Хабаровскому краю, по месту нахождения обособленного подразделения 682071, Хабаровский край, Верхнебуреинский район, рп. Новый Ургал, Промзона, с присвоением КПП 271045001.

3. Обособленное подразделение в **п Высокогорный** создано 10.03.2016г. приказ от 09.03.2016г. №10-ОД, зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России №5 по Хабаровскому краю, по месту нахождения обособленного подразделения 682855, Хабаровский край, Ванинский р-н, рп.Высокогорный, ул.Подгорная, 1, с присвоением КПП 270945001.

4. Обособленное подразделение в **рп. Октябрьский** создано 01.08.2020г. приказ от 01.08.2020г. №399/7-ОД, зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России № 5 по Хабаровскому краю, по месту нахождения обособленного подразделения 682890, Хабаровский край, Ванинский р-он, рп. Октябрьский, ул. Угольная, 1, с присвоением КПП 270945003.

5. Обособленное подразделение в **г. Тында** создано 01.04.2020г. приказ от 01.04.2020г. №98/1-ОД, в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 7 по Амурской области по месту нахождения обособленного подразделения 676282, г.Тында, ул. Привокзальная, д.1, КПП 280845002.

6. Обособленное подразделение в **пгт. Февральске** создано 01.01.2016г. приказ от 31.12.2015г. №01-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции ФНС России № 5 по Амурской области, по месту нахождения обособленного подразделения 676572, Амурская область, Селемджинский район, пгт. Февральск, ул. Железнодорожная, 7, с присвоением КПП 282545001.

7. Обособленное подразделение в **г. Новая Чара** создано 13.06.2019г. приказ от 13.06.2019г. №23-ОД, зарегистрировано в Межрайонная ИФНС России № 3 по Забайкальскому краю по месту нахождения обособленного подразделения 674159, Забайкальский край, Каларский р-н, пгт. Новая Чара, Промзона, КПП 750645003.

8. Обособленное подразделение в **г. Великие Луки** создано 21.11.2018г. приказ от 21.11.2018г. №40/2-ОД зарегистрировано в Межрайонной ИФНС № 2 по Псковской области, по месту нахождения обособленного подразделения 182101, Псковская область, г. Великие Луки, ул. Угольная, д.1 с присвоением КПП 602545002. Снято с учета 11.01.2021.

9. Обособленное подразделение в **г. Барнаул** создано 22.01.2018г. приказ от 22.01.2018г. №01-02-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по Алтайскому краю, по месту нахождения обособленного подразделения 656031, Россия, г. Барнаул, пл. Победы 3, с присвоением КПП 222145001. Закрыто 08.07.2020.

10. Обособленное подразделение в **Красноярском крае** создано 12.09.2018г. приказ от 12.09.2018г. №34-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 9 по Красноярскому краю, по месту нахождения обособленного подразделения 663286, Красноярский край, Северо-Енисейский р-н, Олимпиадинский ГОК промзона №2, 1 с присвоением КПП 243445001.

11. Обособленное подразделение в **Магаданской области** создано 01.07.2018г. приказ от 26.07.2018г. №28-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Магаданской области, по месту нахождения обособленного подразделения 686070, Магаданская область, Тенькинский район, п. им. Матросова, Бассейны р. Омчак и р. Интриган, с присвоением КПП 490645001.

12. Обособленное подразделение в **Иркутской области** создано 01.07.2018г. приказ от 26.07.2018г. №28-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы №20 по Иркутской области, по месту нахождения обособленного подразделения 666940, Иркутская область, Бодайбинский район, рп. Кропоткин, 4 км от рп. Кропоткин, с присвоением КПП 380845001.

13. Обособленное подразделение в **г. Вихоревка Иркутская область** создано 26.03.2020г. приказ от 26.03.2020 № 94/1-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по Иркутской области, по месту нахождения обособленного подразделения 665772, Иркутская обл., Братский р-он, г. Вихоревка, ул. Локомотивная, д.3 с присвоением КПП 380545001.

14. Обособленное подразделение в **г. Новосибирск** создано 04.10.2018г. приказ от 04.10.2018г. №39-ОД, зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Новосибирска, по месту нахождения обособленного подразделения 630009, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Большевистская, 101, офис 1102, с присвоением КПП 540545001.

15. Обособленное подразделение в **пос. Таксимо** создано 15.04.2020г. приказ от 15.04.2020г. №100/1-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 8 по Республике Бурятия, по месту нахождения обособленного подразделения 671560, Республика Бурятия, Муйский р-н, пгт. Таксимо, ул. Притрассовая, 1, с присвоением КПП 031345001.

16. Обособленное подразделение в **г. Усть-Кут Иркутская область** создано 18.12.2020г. приказ от 04.12.2020 № 686/1-ОД, зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 13 по Иркутской области, по месту нахождения обособленного подразделения Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Кирова, 105 с присвоением КПП 381845002.

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2020 году -753 человек,
  в том числе по обособленным подразделениям:

1. Головная организация г. Саяногорск **-36 человек.**
2. Обособленное подразделение в **г. Комсомольск-на-Амуре -52 человека.**
3. Обособленное подразделение в **рп. Новый Ургал** – 79 человек.
4. Обособленное подразделение в **п Высокогорный** – 94 человека.
5. Обособленное подразделение в **рп. Октябрьский** – 5 человек.
6. Обособленное подразделение в **г. Тында** – 31 человек.
7. Обособленное подразделение в **пгт. Февральске – 43** человека.
8. Обособленное подразделение в **г. Новая Чара** – 10 человек.
9. Обособленное подразделение в **г. Великие Луки** – 4 человека.
10. Обособленное подразделение в **г. Барнаул** – 0 человек
11. Обособленное подразделение в **Красноярском крае** – 224 человека
12. Обособленное подразделение в **Магаданской области** – 53 человека.
13. Обособленное подразделение в **Иркутской области** – 84 человека.
14. Обособленное подразделение в **г. Вихоревка Иркутская область -15 человек.**
15. Обособленное подразделение в **г. Новосибирск** – 3 человека.
16. Обособленное подразделение в **пос. Таксимо** – 19 человек.
17. Обособленное подразделение в **г. Усть-Кут Иркутская область** – 1 человек.

- в 2019 году -518 человек,
  в том числе по обособленным подразделениям:

1. Головная организация в г. Саяногорск 26 человека,
2. Обособленное подразделение в рп. Новый Ургал 93 человек,
3. Обособленное подразделение в пгт. Февральск 44 человек,
4. Обособленное подразделение в г. Комсомольск-на-Амуре 46 человек,
5. Обособленное подразделение в пгт. Высокогорный 94 человек,
6. Обособленное подразделение пгт. Новая Чара 8 человек,
7. Обособленное подразделение г. Оренбург 23 человека,
8. Обособленное подразделение г. Ростов-на-Дону 16 человек,
9. Обособленное подразделение г. Новосибирск 3 человек,
10. Обособленное подразделение Барнаул 2 человека,
11. Обособленное подразделение п. Еруда 80 человека,
12. Обособленное подразделение г. Воронеж 10 человек,
13. Обособленное подразделение Магаданская область 73 человек

Изменения учредительных документов Общества в 2020 году.

Изменения в Устав Общества в 2020г. не вносились.

Сведения об отчуждении доли (части доли) Общества.

16.12.2020г. внесена запись об изменении сведений о юридическом лице, содержащихся в ЕГРЮЛ (ГРН 22019000345590) о прекращение участника Компании с ограниченной ответственностью «Тангтекс Лимитед» (страна регистрации Республика Кипр) обязательных прав в отношении Общества и возникновение у участника Товарищество с ограниченной ответственностью «КазГидроСнаб» (страна регистрации Республика Казахстан) обязательных прав в отношении Общества

Уставный капитал Общества, вид и количество долей:

Определен Уставный капитал ООО «ВП Логистика» в размере 1 000 000 (Один миллион) рублей.

Уставный капитал ООО «ВП Логистика» распределен следующим образом:

Товариществу с ограниченной ответственностью «КазГидроСнаб» принадлежит 1 (Одна) доля в размере 100 (Ста) процентов Уставного капитала ООО «ВП Логистика» номинальной стоимостью 1 000 000,00 (Один миллион) рублей.

№	Участник Общества:	Размер доли (%)	Номинальная стоимость доли (руб.)
1.	Товарищество с ограниченной ответственностью «КазГидроСнаб» Зарегистрировано 24 ноября 2006 года в соответствии с законодательством Республики Казахстан, БИН 061140003962, место нахождение: Республика Кахахстан, Павлодарская область, 141200, город Экибастуз, проспект имени Д.А. Кунаева,7	100	1 000 000,00
	ВСЕГО:	100 %	1 000 000,00 руб.

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 в размере 1 000 000,00 рублей оплачен полностью.

Сведения о бенефициарном владельце Общества:

1	Фамилия, Имя	Куандыков Суюндык
2	Дата рождения	16.10.1981
3	Место рождения	Республика Казахстан, Павлодарская обл., город Экибастуз
4	Гражданство	Республика Казахстан
5	Адрес места жительства	РК, Павлодарская обл., город Экибастуз, ул. Мухтара Ауэзова, дом 53А, корпус 1, кв.19
6	Реквизиты документа, удостоверяющего личность:	
6.1.	наименование документа	паспорт
6.2.	номер	811016350680
6.3.	дата выдачи	16.04.2015
6.4.	наименование органа, выдавшего документ	МВД РЕСПУБЛИКИ КАЗАХСТАН

Основные виды деятельности общества в 2020 году:

- предоставление услуг по подбору персонала.

Обществу предоставлена аккредитация частного агентства занятости на право осуществления деятельности по предоставлению труда работников (персонала) в соответствии с п.12 Правил аккредитации частных агентства занятости на право осуществления деятельности по предоставлению труда работников (персонала), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 октября 2015г. №1165 **(Уведомление об аккредитации №А-942 от 29.03.2018г, выданные Министерством труда и социальной защиты РФ Федеральной службы по труду и занятости (Роструд).**

Генеральный директор Общества - Швед Ирина Сергеевна (назначен Решением №2 единственного Участника Общества от 20.07.2015г. Компании с ограниченной ответственностью «Тангтекс Лимитед», Решение от 23.12.2020г. о продлении полномочий генерального директора Участника Товарищество с ограниченной ответственностью «КазГидроСнаб»)
Главный бухгалтер Общества - Илюхина Любовь Владимировна (приказ от 02.12.2019г. №37/1-ОД).

Дочерних и зависимых предприятий у Общества нет.

2.Применяемые способы ведения учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности

Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Предприятия, утвержденной приказом от 31.12.2019 №44-ОД, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008 № 106н и других нормативных актов.
Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приведены в данной бухгалтерской отчетности Общества обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. К существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих данных.
Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности Общества.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. N 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, предназначенные для использования в качестве средств труда при производстве продукции, выполнение работ или оказания услуг, либо для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей за единицу объекта.

Переоценка объектов основных средств Обществом не производилась.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств, определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					Выбыло объектов				
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	за 2020г.	336	(89)	564	-	-	(258)	901	(346)
	за 2019г.	114	(9)	223	-	-	(80)	336	(89)
в том числе: Оргтехника	за 2020г.	336	(89)	516	-	-	(258)	853	(346)
	за 2019г.	114	(9)	223	-	-	(80)	336	(89)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020г.	-	-	48	-	-		48	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Выбыло					
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2020г.	385	(160)		-	-	(128)	-	385	(289)
	за 2019г.	385	(32)		-	-	(128)	-	385	(160)
в том числе: Официальный сайт ООО "ВП Логистика"	за 2020г.	385	(160)		-	-	(128)	-	385	(289)
	за 2019г.	385	(32)	-	-	-	(128)	-	385	(160)

Наличие и движение арендованных основных средств

Тыс.руб

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Арендованные основные средства (офисные помещения)	2020	6 558	4 241	5 265	5 534
	2019	8 580	5 264	7 286	6 558

Информация об арендуемых помещениях в 2020 году

Предмет аренды	Арендодатель	Договор аренды	Адрес	Кадастровый номер	Арендуемая площадь	Стоимость арендуемого помещения	Назначение использования по условиям договора	Фактическое использование, включая информацию о том, работники какого подразделения находятся в помещении
Договор аренды нежилого помещения	ИП Кононов А.В	№5 от 01.07.2017	г.Саяногорск ,ул.Металлургов 25	-	154,26 м2	30000 р/мес.	офисное помещение	ВП"Логистика " г.Саяногорск /офисное помещение
Договор аренды нежилого помещения	"РИМ-СЕРВИС"	№12 от 01.10.2019	г.Новосибирск ,Октяборьский район ,улица Большевитская ,дом 101	-	39 м2	23400 р/мес.	офисное помещение	ОП Новосибирск /офисное помещение
Договор аренды нежилого помещения	"РИМ-СТРОЙ"	№40 от 01.10.2019	г.Новосибирск ,Октяборьский район ,улица Большевитская ,дом 102	-	61,9 м2	27855 р/мес.	офисное помещение	ОП Новосибирск /офисное помещение
Договор аренды нежилого помещения	"ГАРБО"	№ А3-2020 от 20.08.2020 до 30.06.2021	г.Новосибирск ,улица Нарымская, дом 17/1	-	150,3 м2	74250 р/мес+переменная часть	офисное помещение	ОП Новосибирск /офисное помещение
Договор аренды нежилого помещения	ИП Швед И.С.	б/н от 01.04.2020 с пролонгацией	г.Саяногорск , улица Дорожная, дом 2Х	-	271,7 м2	108680 р/мес	офисное помещение	ГО ВП"Логистика " г.Саяногорск /офисное помещение

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые для оказания услуг, выполнения работ, отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Наличие и движение запасов

тыс. руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	3 034	-	1 073 281	(1 062224)	-	-	X	14 090	-
	5420	за 2019г.	965	-	691 827	(689 758)	-	-	X	3 034	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3 034	-	36 469	(25 412)	-	-	21 219	14 090	-
	5421	за 2019г.	965	-	15 517	(13 448)	-	-	10 333	3 034	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	1 036 812	(1 036812)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	676 311	(676 311)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Порядок списания расходов будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как прочие оборотные активы и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Учет коммерческих и управленческих расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н
Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н.
Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, налога с продаж, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Основным видом деятельности Общества является предоставление услуг по подбору персонала ОКВЭД 78.30

Доля выручки – 100 %– составляет основной вид деятельности:

тыс. руб.

Показатель	**Выручка от оказания услуг основного вида деятельности**	
год	**2020**	**2019**
Предоставление услуг по подбору персонала	1 290 376	816 991
Агентское вознаграждение	18	63
Прочая реализация товаров	7	51
Итого:	1 290 401	817 105

Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Доля прибыли, приходящаяся на обособленные структурные подразделения Общества, рассчитывается исходя из среднего арифметического удельного веса среднесписочной численности работников и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества.

Изменение учетной политики

Учетная политика ООО «ВП Логистика» для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена 31.12.2019 г приказом № 44-ОД

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение. Финансовые вложения в 2020 году отсутствовали.

Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 107н.
Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся из долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго-в кратк осроч-ную задолженность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолженность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	84 914	-	179 815	-	(37 906)	-	-	-	687	2050	229 560	-
	5530	за 2019г.	109 798	-	86 313	-	(111 853)	-	-	-	606	50	84 914	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	80 916	-	162 360	-	(34 327)	-	-	-	-	-	208 949	-
	5531	за 2019г.	97 427	-	82 690	-	(99 201)	-	-	-	-	-	80 916	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 658	-	7 715	-	(2 472)	-	-	-	-	-	7 901	-
	5532	за 2019г.	1 969	-	2 612	-	(1 922)	-	-	-	-	-	2 658	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 340	-	9 740	-	(1 107)	-	-	-	687	2 050	12 709	-
	5533	за 2019г.	10 403	-	1 011	-	(10 730)	-	-	-	606	50	1 340	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	84 914	-	179 815	-	(3 7906)	-	-	X	X	X	229 560	-
	5520	за 2019г.	109 798	-	86 313	-	(111 853)	-	-	X	X	X	84 914	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X		-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	X	X		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	99 514	203 320	441	(20 495)	-	-	687	2 049	285 517
	5580	за 2019г.	74 966	45 934	222	(22 264)	-	-	606	50	99 514
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	6 414	31 453	420	(497)	-	-	-	-	37 790
	5581	за 2019г.	1 408	5 583	200	(777)	-	-	-	-	6 414
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	107 000	-	-	-	-	-	-	107 000
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	70 599	40 862	21	(2 967)	-	-		1 207	109 723
	5583	за 2019г.	53 481	17 258	22	(328)	-	-	166		70 599
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	22 501	24 005	-	(17 031)	-	-	687	842	31 004
	5586	за 2019г.	20 076	23 094	-	(21 159)	-	-	440	50	22 501
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	99 514	203 320	441	(20 495)	-	X	X	X	285 517
	5570	за 2019г.	74 966	45 935	222	(22 264)	-	X	X	X	99 514

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Тыс.руб.

Наименование показателя	за 2020 год	за 2019 год
Расходы на оплату труда, по договорам гражданско-правового характера	684 299	453 238
Отчисления на социальные нужды в фонды - ПФР, ФОМС, ФСС, ФСС НСП	206 618	136 821
Материальные затраты	24 907	13 370
Амортизация	386	208
Услуги сторонних организаций	173 700	121 260
Расходы будущих периодов	442	360
Прочие расходы	9 011	1 270
Итого расходы по обычным видам деятельности	**1 099 363**	**726 527**

По итогам работы за 2020 год прибыль до налогообложения составила 185 064 тыс. рублей.
Чистая прибыль отчетного периода составила 147 328 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество создает резерв на отпуска в бухгалтерском учете с целью равномерного признания расходов на оплату труда.

Изменение отложенных налоговых активов в 2020 году.

Тыс.руб.

Показатель	Сальдо 01.01.2020	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2020
Оценочное обязательство – Резерв ежегодных отпусков	18 061	78 706	57 809	38 958
Оценочное обязательство - Страховые взносы на резерв ежегодных отпусков	5 889	23 534	17 495	11 928
Всего оценочных обязательств	23 950	102 240	75 303	50 887
Сумма отложенных налоговых активов	4 790	20 448	15 061	10 177

Отложенные налоговые обязательства

Изменение отложенных налоговых обязательств в 2020 году.

Тыс.руб.

Виды обязательств	Остаток на начало	Временные разницы в оценке обязательств		
		Признаны	Списаны	Остаток
1	2	3	4	5
Основные средства	248	564	258	554
Отложенные налоговые обязательства	50	113	52	111

Расчет чистых активов.

Тыс.руб

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	96	225	353
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	554	248	104
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10 177	4 790	832
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	14 090	3 034	965
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	475	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	229 560	84 914	109 798
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	164 650	186 047	47 476
Прочие оборотные активы	1260	272	288	4 738
ИТОГО активы	-	419 875	279 546	164 266
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	111	50	21
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	285 517	99 514	74 966
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	50 887	23 950	4 158
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	336 514	123 514	79 145
Стоимость чистых активов	-	83 360	156 032	85 121

Раскрытие информации о связанных сторонах

Тыс.руб

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 год			Данные за 2019 год		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020
Организация контролируется или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом							
Товарищество с ограниченной ответственностью «КазГидроСнаб»	Дивиденды выплаченные	220 000	Согласно решения участника о распределении прибыли не позднее 31.12.2020 года, оплата денежными средствами	0			
ИП Швед Ирина Сергеевна	Аренда имущества	852	Договор аренды помещения бн от 01.04.2020	0			
А-УРА ООО	Приобретение товаров, работ, услуг	12 157	Договор №4-2020 от 27.02.2020; Договор №5-2020 от 10.03.2020; Договор № 14/2020 от 13.05.2020 на поставку товара (СИЗ); Договор № 16/2020 от 08.07.2020 на поставку товара (СИЗ); Договор № 18-2019 от 13.11.2019г. ; Договор № 19/2020 от 01.09.2020; Рамочный договор № 04-2019 от 25.04.2019;	6 350	1 324	Рамочный договор № 08-2018 от 22.10.2018, Рамочный договор № 04-2019 от 25.04.2019; Договор № 18-2019 от 13.11.2019г.;	1 379
КЦ БПР ПЛЮС ООО	Приобретение товаров, работ, услуг	188	Договор возмездного оказания услуг б/н от 24.11.2020	0			

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События после отчетной даты

Существенных событий, оказывающих влияние на деятельность Общества в 2020году не было.

События после отчетной даты, которые могли бы иметь влияние на показатели отчетности не выявлено.

Исходя из имеющийся в настоящее время информации, обстоятельства, связанные с пандемией COVID-19, не оказали и не будут оказывать существенного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды и не могут быть квалифицированы как факторы неопределенности в отношении непрерывного продолжения деятельности в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий.

Генеральный директор **Швед И.С.**

Дата: «31 » марта 2021 года