

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) ООО "Вертикаль Строй" за 2020 г.**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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



## 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.	-	1 992	-	(1 925)	67
	5250	за 2019г.	-	6 261	-	(6 261)	-
В том числе: Приобретение объектов основных средств	5241	за 2020г.	-	1 992	-	(1 925)	67
	5251	за 2019г.	-	6 261	-	6 261	-

## 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 в том числе:	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-	-	-
	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	-	1 772	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 890	4 544	-
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	-	-	-

### 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 коррективная	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	5 933	-	2 800	6 033	-	-	-	-	2 700	-
	5315	за 2019г.	4 200	-	746 520	744 787	-	-	-	-	5 933	-
в том числе:												
займы выданные	5306	за 2020г.	3 933	-	2 800	4 033	-	-	-	-	2 700	-
	5316	за 2019г.	4 200	-	7 830	8 097	-	-	-	-	3 933	-
Депозиты	5307	за 2020г.	2 000	-	-	2 000	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	738 690	736 690	-	-	-	-	2 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	5 933	-	2 800	6 033	-	-	-	-	2 700	-
	5310	за 2019г.	4 200	-	746 520	744 787	-	-	-	-	5 933	-

### 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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



## 4.2. Запасы в залоге

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

4

.

4

.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	21 796	-	-	(12 215)	-	-	-	9 581
	5571	за 2019г.	40 971	-	-	(19 175)	-	-	-	21 796
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	196	-	-	(196)	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	2 546	-	-	(2 350)	-	-	-	196
займы	5553	за 2020г.	21 600	-	-	(12 019)	-	-	-	9 581
	5573	за 2019г.	38 425	-	-	(16 825)	-	-	-	21 600
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	246 923	183 811	777	(108 543)	(2 650)	-	-	320 796
	5580	за 2019г.	119 496	205 774	518	(68 278)	(10 659)	-	73	246 923
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	57 210	47 452	-	(10 987)	(2 650)	-	-	90 726
	5581	за 2019г.	59 117	26 793	-	(18 041)	(10 659)	-	-	57 210
авансы полученные	5562	за 2020г.	166 163	126 256	-	(88 130)	-	-	-	204 290
	5582	за 2019г.	44 066	166 163	-	(44 066)	-	-	-	166 163
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	13 786	2 427	403	(2 055)	-	-	477	15 039
	5583	за 2019г.	10 486	4 301	142	(1 185)	-	42	-	13 786
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	196	(196)	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	8 421	4 020	43	(7 280)	-	-	-	5 204
	5585	за 2019г.	4 818	8 200	179	(4 775)	-	-	-	8 421
прочая	5566	за 2020г.	1 342	3 955	329	(89)	-	-	-	5 557
	5586	за 2019г.	1 010	316	-	(14)	-	-	31	1 342
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	268 719	183 811	777	(120 758)	(2 650)	-	-	330 377
	5570	за 2019г.	160 467	205 774	518	(87 453)	(10 659)	-	-	268 719

## 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	-	-	-

6

6

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	74 611	100 907
Расходы на оплату труда	5620	20 376	18 354
Отчисления на социальные нужды	5630	4 646	5 515
Амортизация	5640	4 562	3 577
Прочие затраты	5650	290 509	386 628
Итого по элементам	5660	394 704	514 981
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(48 987)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	39 853	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	434 557	465 994

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

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено за год	На начало года	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					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-

4

8

## Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Вертикаль Строй»

Дата государственной регистрации юридического лица: 13.11.2014 г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: МИФНС №46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН), за которым в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании общества: 5147746343344

Идентификационный номер налогоплательщика: 7728896297

Место нахождения: 117342, г.Москва, ул.Бутлерова, д.17Б, помещение XI, комната 139

Размер уставного капитала: 300 тыс. руб. Добавочный капитал: 6 690 тыс руб. сформирован дополнительным взносом участника.

Состав и размер долей участников составляет:

Франгу Андрей Андреевич - 100 %

ООО «Вертикаль Строй» осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, Федеральным Законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским Кодексом, другими правовыми и нормативными документами.

Основной вид деятельности в 2020 г. – Строительство жилых и нежилых зданий в соответствии с ОКВЭД 41.20.

Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 39 чел.

Исполнительный орган в 2020 г.:

Генеральный директор избран решением единственного участника (решение №2/20 от 06.04.2020 г.)

Уставом общества не предусмотрено образование ревизионной комиссии (избрание ревизора) общества.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Деятельность ООО «Вертикаль Строй» осуществляется в Российской Федерации (далее - Россия). Экономика России проявляет некоторые особенности, присущие развивающимся рынкам. Правовая, налоговая и административная системы подвержены частым изменениям и допускают неоднозначные толкования. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Международные санкции, введенные в отношении ряда российских компаний и физических лиц негативным образом отразились на экономике России. Кроме того, в начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация все еще развивается, руководство считает практически неосуществимо давать количественную оценку потенциального воздействия на Общество. Руководство Общества не может исключать, что в случае дальнейшего ухудшения ситуации и негативного влияния на экономическую ситуацию в мире и в Российской Федерации, данные события могут оказать влияние на деятельность Общества в будущем и принимает во внимание все риски, связанные с экономической средой.

## 10. Учетная политика

Значительных изменений в учетной политике ООО «Вертикаль Строй» способных повлиять на сопоставимость данных отчетности, не было.

Материально-производственные запасы оцениваются по средней фактической себестоимости.

Финансовые вложения при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы. Финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость, переоцениваются ежеквартально.

Общехозяйственные и коммерческие расходы по окончании отчетного периода относятся на себестоимость продаж.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг) и предъявления покупателям расчетных документов по данным бухгалтерского учета методом начисления.

Амортизация основных средств производится способом уменьшаемого остатка с коэффициентом 3.

Резервы не создаются.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в составе активов по экономическому содержанию и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации, правил бухгалтерского учета и отчетности, подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

Общество не применяет досрочно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

Основные показатели деятельности и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году

тыс.руб.

Наименование показателей	За 2020 г.	За 2019 г.
<b>Выручка всего</b> в т.ч.	<b>430 809</b>	<b>480 184</b>
СМР	423 661	479 065
Услуги спецтехники	7 783	323
Прочие	364	796
<b>Себестоимость</b> в т.ч.	<b>410 145</b>	<b>443 779</b>
<b>Коммерческие расходы</b>		
<b>Управленческие расходы</b>	<b>24 412</b>	<b>22 215</b>
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>( 3 748)</b>	<b>14 190</b>

Расшифровка прочих доходов и расходов за 2019 г.

тыс. руб.

<b>Прочие доходы всего, в т.ч.</b>	<b>2 578</b>
Списание задолженности	2 423
Прочие доходы	155
<b>Прочие расходы всего, в т.ч.</b>	<b>3 717</b>
Прочие расходы	1 762
Штрафные санкции	1 343
Услуги банка	338
НДС не принимаемый к вычету	16
Госпошлина	258

Чрезвычайных доходов и расходов за отчетный период не было.

За 2020 г. доходов, относящихся к последующим периодам, не получено.

Убыток отчетного периода составил 3 684 тыс.р. Стоимость чистых активов предприятия снизилась до 39 441 тыс.р.

### 13. Внеоборотные активы предприятия

На начало и конец отчетного периода нематериальные активы, объекты незавершенного строительства в ООО «Вертикаль Строй» отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 г. не введено в эксплуатацию транспортное средство стоимостью 68 тыс.руб.

### 14. Оборотные активы.

Остаток денежных средств на 31.12.2020 г. составляет 2 891 тыс руб. - на р/счете.

Займы выданные на конец отчетного периода составляют 7 848 тыс.руб., в т.ч. процентные займы- 2 700 тыс.руб.

Займы отражены в бухгалтерской отчетности в составе дебиторской задолженности составили: беспроцентные займы – 5 148 тыс.руб.

Сведения о дебиторской задолженности приведены в пояснениях 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу.

Резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

### 15. Активы и обязательства в иностранной валюте и условных единицах.

Общество не имеет на отчетную дату активов в иностранной валюте.

Обязательства в иностранной валюте и условных единицах на отчетную дату отсутствуют.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации: нет

### 16. События после отчетной даты

После отчетной даты не произошло ни каких событий, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

### 17. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства отсутствуют и в бухгалтерском учете не отражены.

Условных обязательств и условных активов у предприятия, на отчетную дату не выявлено.

### 18. Информация о связанных сторонах (аффилированных лицах) ООО «Вертикаль Строй» по состоянию на 31 декабря 2020 года:

№	Полное фирменное наименование (Фамилия, имя и отчество) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица (место жительства физического лица)	Основание(я), в силу которого(ых) лицо признается аффилированным
1.	ООО «АТВ-Техносервис»	140185 МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ ГОРОД ЖУКОВСКИЙ УЛИЦА ГАРНАЕВА ДОМ 14 ПОМЕЩЕНИЕ VI,	Лицо имеет общего участника с долей участия более 20%
2.	Франгу Андрей Андреевич	140105, МО, Раменский	Единственный участник

	район, г. Раменское, ул. Молодёжная, д. 27, кв. 91	общества, являющийся владельцем 100 % доли Лицо является единоличным исполнительным органом (с 29.09.2015 г.)
--	--	--

### Информация об операциях со связанными сторонами:

Франгу Андрею Андреевичу выплачено вознаграждение в сумме 1 440 тыс. руб. согласно действующей системе оплаты труда.

ООО «АТВ-Техносервис» сдает предприятию в аренду производственные основные средства на рыночных условиях. Арендная плата за 2020 г. составила 195 тыс. руб

Предприятием выдан займ ООО «АТВ-Техносервис» в сумме 301 тыс. руб.

За отчетный период размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу, налогов и взносов на оплату труда составил (руб.):

Должность	Оплата труда	Компенс. за отпуск	Страховые взносы	Страхование НС и ПЗ
Генеральный директор	1 440 000,00		283 512,82	12 960,00
Главный бухгалтер	115 607,07	12 492,32	38 006,85	1 152,90

### 19. СВЕДЕНИЯ О БЕНЕФИЦИАРНОМ ВЛАДЕЛЬЦЕ.

1.	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего)	Франгу Андрей Андреевич
2.	Дата рождения	25.06.1979
3.	Место рождения	с. Конгаз район Комрат республики Молдова
4.	Гражданство	РФ
5.	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	140105, МО, Раменский район, г. Раменское, ул. Молодёжная, д. 27, кв. 91
6.	Реквизиты документа, удостоверяющего личность:	
6.1	наименование документа	Паспорт РФ
6.2	серия (при наличии) и номер	46 15 831941
6.3	дата выдачи	19.03.2015
6.4	наименование органа, выдавшего документ, и код подразделения (при наличии)	ТП № 1 Межрайонного ОУФМС России по МО в городском поселении Раменское
7.	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	<u>504023994906</u>

### 20. Информация о займах и кредитах и затратах по их обслуживанию.

Задолженность по заемным средствам на 31.12.20 г. составляет 14 785 тыс руб.

Из них долгосрочные займы: 9 599 тыс руб., проценты: 246 тыс.руб.

Затраты на обслуживание кредитов и займов за 2020 год составили: 102 тыс руб.

