

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	За 2020 г. За 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		На	На	На	На
Всего	5120	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2019 г.	-	-	-	-	

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 Плотников Сергей
 Александрович

29 Марта 2021 г. _____

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	3а 2020 г.	-	-	-	-	
	5250	3а 2019 г.	-	616	-	616	
в том числе:	5241	3а 2020 г.	-	-	-	-	
	5251	3а 2019 г.	-	616	-	616	

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

Наименование показателя	Код	3а 2020 г.	3а 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	374	498	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	806	719	1381
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	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 _____ (расшифровка подписи)
 Плотников Сергей
 Александрович

29 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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Плотников Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	310423	-	381939	(606185)	-	-	X	86177	-
	5420	За 2019 г.	229537	-	651849	(570962)	-	-	X	310423	-
в том числе:											
материалы, сырье и другие	5401	За 2020 г.	310423	-	381939	(606185)	-	-	-	86177	-
	5421	За 2019 г.	229537	-	651849	(570962)	-	-	-	310423	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ Плотников Сергей
 _____ Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г. _____

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	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную 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	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2019 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2020 г.	596015	614404	(818071)	-	-	392349	
в том числе:	5580	3а 2019 г.	1001370	691432	(1084182)	-	-	596015	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2020 г.	645218	597202	(854518)	-	-	387903	
	5581	3а 2019 г.	1066624	672810	(1094416)	-	-	645218	
расчеты по налогам и сборам	5562	3а 2020 г.	-	3867	-	-	-	3867	
	5582	3а 2019 г.	6302	-	6302	-	-	-	
авансы полученные	5563	3а 2020 г.	(50371)	(13)	50380	-	-	(4)	
	5583	3а 2019 г.	(72977)	(2814)	25420	-	-	(50371)	
прочая	5564	3а 2020 г.	1168	13348	(13933)	-	-	583	
	5584	3а 2019 г.	1221	21438	(21488)	-	-	1168	
Итого	5550	3а 2020 г.	596015	614404	(818071)	-	X	392349	
	5570	3а 2019 г.	1001370	691432	(1084182)	-	X	596015	

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Плотников Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	653898	550608
Расходы на оплату труда	5620	12576	20205
Отчисления на социальные нужды	5630	3780	6098
Амортизация	5640	1189	1038
Прочие затраты	5650	35417	37360
Итого по элементам	5660	706858	615309
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	706858	615309

Руководитель _____ (подпись) Плотников Сергей
Александрович
(расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

Руководитель _____ Плотников Сергей
 (подпись) Александрович
 (расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 Плотников Сергей
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
		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 2020 г.	5910	-	-	-	-
За 2019 г.	5920	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
 Плотников Сергей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СК «Евроинвест» за 2020 год

1. Общие сведения:

ИНН 5902189963 КПП 590201001

ОГРН 1025900525573 дата регистрации: 03.06.2002 г.

Юридический адрес: 614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, д. 13А, оф. 101.

Фактический адрес: 614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Газеты Звезда, д. 13А, оф. 101.

Уставный капитал: 10 000 руб. (десять тысяч руб.)

Участник – юридическое лицо:

Акционерное Общество «Гамбовмаш» - доля в Уставном капитале - 100%.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2021 года составляет 21 человек.

Исполнительный орган Общества: директор – Плотников Сергей Александрович.

Основной вид деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Бухгалтерская отчетность ООО «СК «Евроинвест» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н.

Учетной политикой на 2020 год определено, что:

1. Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.
2. Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.
3. В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу.
4. Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.
5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, полуфабрикаты учитываются по фактической себестоимости.

6. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости.
7. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг определяется по отгрузке.
8. Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.
9. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней.

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/1999, «Расходы организации» ПБУ 10/1999.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

3. Финансовые показатели 2020 года

3.1. Структура актива баланса

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020, тыс. руб.	%	На 31.12.2019, тыс. руб.	%
Внеоборотные активы	1 100	486 906	34,48	1 133 245	72,50
Оборотные активы	1 200	925 100	65,52	429 737	27,50
Баланс	1 600	1 412 006	100	1 562 982	100

3.2. Структура пассива баланса

Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2020, тыс. руб.	%	На 31.12.2019, тыс. руб.	%
Капитал и резервы	1 300	1 019 658	72,22	966 967	61,87
Краткосрочные обязательства	1 500	392 349	27,78	596 015	38,13
Баланс	1 600	1 412 006	100	1 562 982	100

Долгосрочные обязательства на 31.12.2020 года у Общества отсутствовали.

3.3. Выручка (доходы) от реализации.

Выручка за 2020 год для целей БУ составила 787 797 тыс. руб. (без НДС), по отношению к 2019 году увеличение выручки составляет 35,7 %.

3.4. Расходы, связанные с реализацией.

Расходы, связанные с реализацией, в 2020 году составили 706 858 тыс. руб. (без НДС):

- себестоимость продаж – 653 896 тыс. руб.;

- коммерческие расходы – 0 тыс. руб.;

- управленческие расходы – 52 962 тыс. руб., к данным расходам относятся затраты на оплату труда, содержание основных средств, содержание служебного транспорта, страхование, аренда недвижимого имущества.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

3.5. Прочие доходы и расходы.

3.5.1. Прочие доходы.

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2020 г. представлена в таблице.

Наименование показателя	Сумма доходов, тыс. руб.
Курсовые разницы	680
Штрафы, пени, неустойки	425
Итого	1 105

3.5.2. Прочие расходы.

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2020 г. представлена в таблице.

Наименование показателя	Сумма расходов, тыс. руб.
Госпошлина	8
Курсовые разницы	762
Услуги банка	128
Резерв по сомнительным долгам	51
Прочие расходы	11 094
Итого	11 992

3.6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный от основных видов деятельности, в 2020 г. составил 52 690 тыс. руб. Данный показатель по сравнению с 2019 г. увеличился.

3.7. Информация об активах и обязательствах.

Остаток денежных средств на расчетном счете Общества на 31.12.20г. составляет 984 тыс. руб.

Балансовая стоимость основных средств Общества на отчетную дату составляет 1 604 тыс. руб.

Балансовая стоимость нематериальных активов составляет 0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составила 836 277 тыс. руб. Наибольший удельный вес в составе дебиторской задолженности Общества составила задолженность по расчетам с покупателями – 836 328 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам отражен в сумме 51 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность на конец отчетного периода отсутствовала.

Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составила 392 349 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность на конец отчетного периода отсутствовала.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

Долгосрочные обязательства на 31.12.2020г., 31.12.2019г., 31.12.2018г. у Общества отсутствовали.

4. Арендные помещения.

По состоянию на 31.12.20 г. Общество арендовало нежилое складское помещение у ООО «Нефтехимснаб» по адресу: г. Пермь, ул.С.Есенина,1 по договорам аренды недвижимого имущества:

- 1) № 99/06-2019 от 01.06.2019 года на период с 01.06.2019 – 30.04.2020.,
- 2) №11/05-2020 от 001.05.2020 года.

По состоянию на 31.12.20 г. Общество арендовало нежилое офисное помещение у ООО «Уралхимснаб» по адресу: г. Пермь, ул. Газеты Звезда,13А по договору аренды нежилых помещений от 01.05.2020 г.

5. Дополнительная информация.

5.1. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствуют.

5.2. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества в соответствии с ПБУ 11/2008 являются зависимые и аффилированные лица:

АО «Гамбовмаш»: доля в УК — 100%.

Дивиденды в 2020 г. не выплачивались.

5.3. Оценочные обязательства.

- 5.3.1 Материально - производственные запасы в 2020 году в залог не передавались.
- 5.3.2 Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов за 2020 год не создавался в виду отсутствия условий для затаривания материально-производственных запасов.
- 5.3.3 В 2020 году оценочное обязательство - резерв по оплате отпусков не начислялся, так как все сотрудники в течение 2020 года сходили в отпуск.

5.3.4. Размер вознаграждения, выплаченный основному управленческому персоналу в 2020 г. составил 1 688 тыс. руб., начисленные на него налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды, составила 451 тыс. рублей.

5.4. Государственная помощь.

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

5.5. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

В течение 2020 года в деятельности ООО «СК «Евроинвест» отсутствовали чрезвычайные ситуации.

5.6. Условные обязательства и условные активы.

Условных обязательств и условных активов, возникших вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование обязательства или актива на 31.12.2020 г. зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, неконтролируемых непосредственно организацией, у Общества не имеется.

5.7. Пояснения по учету активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

ООО «СК «Евроинвест» в течение 2020 года не осуществляло расчеты в иностранной валюте.

5.8. Информация по сегментам.

ООО «СК «Евроинвест» осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Оснований для выделения отдельных сегментов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2019 году отсутствуют.

5.9. Пояснения по прекращаемой деятельности.

Руководством ООО «СК «Евроинвест» не принимались решения о прекращении части деятельности по продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

ООО «СК «Евроинвест» будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

Прекращаемые операции на 31.12.2020 года отсутствуют.

5.10. Пояснения по совместной деятельности.

Деятельность ООО «СК «Евроинвест», осуществляемая с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и совместных действий без образования юридического лица, в 2020 году отсутствует.

5.11. Информация о влиянии коронавирусной инфекции (Covid-19) на деятельность Общества.

Пандемия на деятельность Общества существенного влияния не оказала. Объем выручки в 2020 году по сравнению с 2019 годом увеличился.

Директор

Плотников С.А.

29 марта 2021 г.