

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
	5110	за 2019 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)
	5111	за 2019 г.	33	(33)	-	-	-	-	-	-	-	33	(33)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

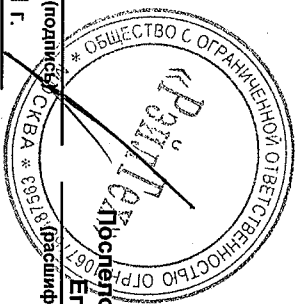
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.6. Незаконченные и неформализованные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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


 Руководитель _____
 (подпись) СКВА * 59518 (расшифровка подписи)
 26 февраля 2021 г.

2.1. Наги́чно и дви́женье основны́х средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

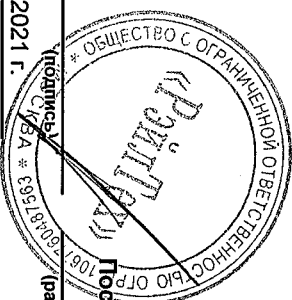
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	2 473	15 775	-	(18 150)	98
	5250	за 2019 г.	-	2 828	-	(355)	2 473
в том числе:							
Неотделимые улучшения	5241	за 2020 г.	2 473	8 635	-	(11 010)	98
	5251	за 2019 г.	-	2 828	-	(355)	2 473
	5242	за 2020 г.	-	7 140	-	(7 140)	-
Транспортные средства	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	38 694	647	647
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 Поспелов Владимир Егорович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	1-я начало года		Изменения за период					1-я конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Юр	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, приобретенные в валюте - всего	6320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	6321	-	-	-
в том числе:				
продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

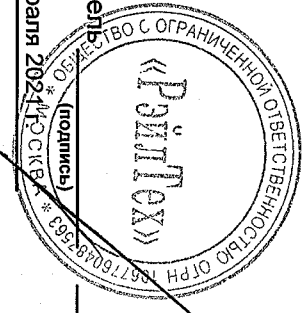
Общество с ограниченной ответственностью
«Рэйлтех»
106776087833
Подпись
1000784

Руководитель
Поспелов Владимир
Егорович
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			сальдо-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	сальдо-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	сальдо-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	237	-	2 471 626	(2 471 060)	-	-	X	804	-
	5420	за 2019 г.	27 212	-	2 792 153	(2 819 127)	-	-	X	237	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	237	-	4 920	(5 157)	-	-	563	1	-
	5421	за 2019 г.	45	-	3 363	(3 171)	-	-	-	237	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	2 303 769	(2 302 972)	-	-	366	797	-
	5423	за 2019 г.	27 088	-	2 625 190	(2 652 278)	-	-	840	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	1 664	(1 664)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	162 937	(162 931)	-	-	-	6	-
	5426	за 2019 г.	79	-	161 936	(162 014)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Затраты в зарплате				
Наименование показателя	Количество	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Затраты на содержание на отработку АЗУ - всего	6440			
в том числе:				
Затраты, находящиеся в зарплате по договору - всего	6441			
в том числе:	6446			
	5446			


 Руководитель _____
 (подпись)
 26 февраля 2024 г.

Поспелов Владимир
 Егорович
 (расшифровка подписи)

В.1. Излишки и движения дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Начало года		дополнение			выбытие			на конец периода		
			уменьшен по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственной операции (сумма долга по сдому, операции)	присвоенные проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списание на финансовый результат	возмещение резерва	перенос на начало задолженности	перенос на конец задолженности	перенос на начало задолженности	уменьшен по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	1 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 500
в том числе:	5521	за 2019 г.	-	-	1 500	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	963 468	(22 488)	4 659 118	-	(4 588 465)	-	(2 726)	-	-	1 034 120	(19 807)
в том числе:	5530	за 2019 г.	607 751	(17 739)	5 878 207	-	(5 522 491)	-	(705)	-	-	963 468	(22 488)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	801 119	(14 955)	3 338 739	-	(3 237 494)	-	(2 726)	-	-	902 364	(12 229)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	127 549	(5 056)	1 282 055	-	(1 347 099)	-	(705)	-	-	801 119	(14 955)
Прочая	5513	за 2020 г.	160 643	(4 477)	1 864 794	-	(1 897 888)	-	-	-	-	127 549	(5 056)
Итого	5514	за 2020 г.	22 830	(2 476)	21 071	-	(9 102)	-	-	-	2	34 799	(2 476)
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2020 г.	964 968	(22 488)	4 659 118	-	(4 588 465)	-	(2 726)	X	X	1 035 620	(19 807)
	5520	за 2019 г.	607 751	(17 739)	5 879 707	-	(5 522 491)	-	(705)	X	X	964 968	(22 488)

Наименование показателя	Итого	По 31 декабря 2019 г.		По 31 декабря 2019 г.		По 31 декабря 2019 г.	
		Увеличение по сравнению с началом периода	Выданный кредит	Увеличение по сравнению с началом периода	Выданный кредит	Увеличение по сравнению с началом периода	Выданный кредит
в том числе:	6540	10 007	22 486	22 486	17 730	17 730	17 730
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	6541	12 220	14 006	14 006	107 000	107 000	107 000
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	5 102	6 056	6 056	4 477	4 477	4 477
прочая	5543	2 476	2 476	2 476	2 476	2 476	2 476
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
						поступление	погаше- ние	описание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020 г.	-	553 122	-	(22 755)	-	-	-	-	-	530 367
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	74 920	3 108 085	3 172	(3 081 804)	-	-	X	X	-	104 628
	5580	за 2019 г.	77 526	3 629 028	14	(3 631 648)	-	-	-	-	-	74 920
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	60 609	2 907 616	-	(2 878 707)	-	-	-	-	-	89 518
	5581	за 2019 г.	63 407	3 337 932	-	(3 340 730)	-	-	-	-	-	60 609
авансы полученные	5562	за 2020 г.	13	135 572	-	(135 312)	-	-	-	-	-	273
	5582	за 2019 г.	4 342	225 638	-	(229 967)	-	-	-	-	-	13
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	14 296	(1 300)	2 266	(1 330)	-	-	-	-	-	13 932
	5583	за 2019 г.	9 732	4 568	-	(4)	-	-	-	-	-	14 296
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	2	66 197	906	(66 200)	-	-	-	-	-	905
	5586	за 2019 г.	45	60 890	14	(60 947)	-	-	-	-	-	2
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020 г.	74 920	3 108 085	3 172	(3 081 804)	-	X	X	X	-	104 628
Итого	5570	за 2019 г.	77 526	3 629 028	14	(3 631 648)	-	X	X	X	-	74 920

Итого по периодам				
Период	Итого	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.
в том числе:	6500			
расходы на материалы и оборудование	6501			
расходы на услуги и материалы	6502			
расходы на содержание и эксплуатацию	6503			



Руководитель

(подпись)

26 февраля 2021 г.

Поспелов Владимир

Егорович

(расшифровка подписи)

Наименование показателя			
Материальные затраты	6610	2 307 676	2 002 641
Расходы на оплату труда	6620	60 006	64 606
Отчисления на социальные нужды	6630	16 070	14 160
Амортизация	6640	2 778	637
Прочие затраты	6660	70 068	00 004
Итого по элементам	6600	2 465 867	2 012 027
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	2 465 867	2 812 627



Руководитель

(подпись)

Поспелов Владимир

Егорович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2023 г.

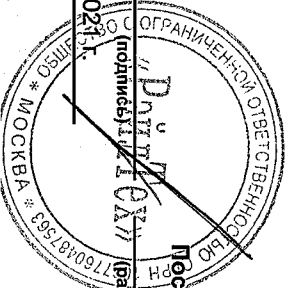
7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Июль	Остаток на начало года	Привнесено	Потреблено	Списание на модернизацию сумм	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	6700	4 126	6 423	(6 665)	-	3 884
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	6701	4 126	6 423	(6 665)	-	3 884

Руководитель

Д. Е. Еропов
(подпись)

Еропов Владимир
(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.



Наименование показателя	2020	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2021 г.	на 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	6000			
в том числе:				
Выданные - всего	6001			
в том числе:	6010			
	6011			



Руководитель

(подпись)

Поспелов Владимир

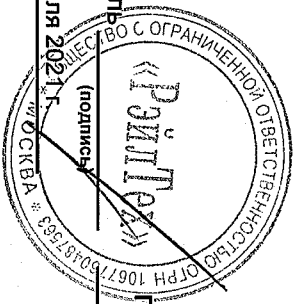
Егорович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

9. Государственный долг

Получено бюджетных кредитов - всего	за 2020 г.		за 2019 г.	
	1000	1000	1000	1000
в том числе:				
на текущие расходы	6001			
на вложения во внеоборотные активы	6005			
Бюджетные кредиты - всего				
	за 2020 г.	за 2020 г.	за 2019 г.	за 2019 г.
	5910	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	5920	-	-	-
		-	-	-
в том числе:	за 2020 г.	за 2020 г.	за 2019 г.	за 2019 г.
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Поспелов Владимир
Егорович

(расшифровка подписи)

26 февраля 2021 г.

II. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «РэйлТех», именуемое в дальнейшем Общество, создано в 2006 году на основании Решения единственного участника. На основании Решения № 2 от 07.02.2008г. Общество было переименовано с ООО «Мирабель» на ООО «РэйлТех».

Место нахождения Общества: 129110, Москва г, Напрудный пер, дом № 15, 3Т/ПОМ/КОМ 301

Согласно выписке из списка участников по состоянию на 31.12.2020 г. единственным участником (участниками) Общества является Соломко Максим Анатольевич.

Общество состоит на учете в инспекции ФНС № 2 г. Москвы.

Общество не имеет филиалов/представительств.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020г. составила 44 человек (в 2019г. 44 чел.).

1.1. Основная деятельность

Основными направлениями деятельности Общества в 2020 г. являлись:

Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (код ОКВЭД 46.69)

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участника Общества.

Органом управления Общества является:

исполняющий функции единоличного исполнительного органа

1.3. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с законодательством Российской Федерации от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденные Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденные приказом Общества от 28.12.2018 г. № 1-Р. Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

Бухгалтерской отчетностью финансовое положение, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остаточные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Известно об отделимых активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности

В целях обеспечения знания о них заинтересованным пользователям необходима оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С:Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г.

1.3. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и могут создавать возможность разных толкований. В декабре 2019 г. в Китае было объявлено о появлении нового штамма коронавируса (COVID-19), который распространился по всему миру. 11 марта 2020 г. Всемирная организация здравоохранения объявила вспышку коронавируса пандемией. Справление на поездки, карантин и аналогичные меры, принятые в разных странах в целях борьбы с пандемией, оказали значительное негативное влияние на мировую экономику. Ускорение распространения COVID-19 в октябре 2020 г. привело к вынужденному ограничению различных мер в различных странах.

С начала пандемии новой коронавирусной инфекции COVID-19 Общество предпринимает необходимые меры для исключения прямого влияния пандемии на операционную деятельность, ставя в приоритет должную защиту сотрудников и клиентов, а также непрерывность производственных процессов.

Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. В целом данная экономическая среда оказывает влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40 000 руб. на единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002 г., производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждена постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, устанавливается в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется **линейным** способом.

Амортизация не начисляется по:

- объектам самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с **линейной** учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов;
- **линейные** Объекты с общим сроком полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Офисное оборудование – 2 года;

Транспортные средства – 3 года;

Машины и оборудование (кроме офисного) – 2-6 лет;

Производственный и хозяйственный инвентарь – 2-5 лет;

Сооружения – 5 лет.

22 Нематериальные активы

- Начисление амортизации нематериальных активов в отчетном периоде осуществляется **линейным** способом.

- Сумма начисленных амортизационных отчислений нематериальных активов за 2020 г. составила 0 тыс. руб.

- По оценкам руководства в отчетном периоде отсутствовали обстоятельства для изменения ранее используемых способов начисления амортизации нематериальных активов.

- В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обуславливающие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.

- Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

Неменованное нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды:

тыс. руб.

Неменованное нематериального актива	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Срок полезного использования	Способ начисления амортизации
Web-сайт	33	36 мес.	линейный
Итого	33		

23 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на
финансовый учет МПЗ является номенклатурный номер.
Материально-производственные запасы при их выбытии осуществляется по средней
себестоимости.

2.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим
отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы
списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.
В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера
отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса,
краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского
баланса.

2.5. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных
договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех
предоставленных скидок (накидок) и НДС.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью неплатежени
отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате
сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма
резерва восстанавливается.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях
к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовым результатам, данные раскрываются
раздельно (без вычитания) дебиторской задолженности, поступившей и погашенной
(списанной) в одном отчетном периоде.
Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

2.6. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным признаются в составе прочих расходов в
том отчетном периоде, в котором они возникли.
Общество отражает задолженность по полученным от займодавца займам и (или
кредитам) в сумме фактически поступивших денежных средств.
Проектные и иные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов,
попадают равномерно включению в прочие расходы в течение периода погашения
займовых обязательств.
На 31 декабря 2020 г. ключевая ставка Центрального банка РФ составляет 4,25 %.

2.7. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных расходах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величин текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного дохода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации на прибыль.

Сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражается в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.1. Определение выручки

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателем (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она учитывалась в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставляемых покупателям.

2.2. Признание расходов

Расходы общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Ежемесячные списываются на расходы по обычным видам деятельности и отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.3. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В денежном средстве и их эквивалентах относятся высоколиквидные финансовые активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В отчете о движении денежных средств денежные потоки общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Средства денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от покупателей товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

Сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков – НДС в составе платежей поставщикам/подрядчикам – платежи по НДС в бюджет.

Свернувшаяся сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

В части о движении денежных средств итоговый поток в части НДС отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4129 «Прочие платежи».

1.2. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились. В связи с введением в действие с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019 «Запасы» внесены изменения в учетную политику 2021г.

2. ОСНОВНЫЕ СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

3.1. Инвентаризация

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Выявленные расхожения
Материально-производственные запасы	31.12.2020	нет
Денежные средства	31.12.2020	нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020	нет
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020	нет
Отложенные налоговые (ОНА)	31.12.2020	нет
Отложенные налоговые (ОНО)	31.12.2020	нет
Отложенное обязательство по оценке отпусков	31.12.2020	нет

ПЕРВОНАЧАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

материальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества.
определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных
по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения

Финансовым вложениям был создан резерв под обеспечение. Краткосрочные вложения по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют.

НЕМАЮЩИЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ АКТИВЫ

денежных средств и денежных эквивалентов;

Тыц. пыб.

[illegible]

на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. существенных сум денежных средств и эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

ИЗДАНИЕ И РЕДАКЦИЯ

Общества по полученным кредитам характеризуется следующими

ЗАДАЧА И РЕШЕНИЕ

Период выдачи/ погашения	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2019	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2018
--------------------------------	--	---	---

тыб. рyb.

период	руб.	2020/2022	530 367	зadолжен ость	проценты	зadолжен ость	процен ты	зadолжен ость	процен ты
--------	------	-----------	---------	---------------	----------	---------------	-----------	---------------	-----------

финансовые кредиты и займы

период	руб.	2020/2021	149 924	зadолжен ость	проценты	зadолжен ость	процен ты	зadолжен ость	процен ты
Валюта кредита	Период выдачи/погашения	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2019	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2018					

тыс. руб.

Общая сумма полученных заемных средств (кредитов и займов) в течение 2020 г. составила 2 457 225 тыс. руб., общая сумма погашенных заемных средств (кредитов и займов) и выданных по ним процентов в течение 2020 г. составила 2 565 960 тыс. руб.

Использованные Обществом займы (кредиты), по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. отсутствовали.

3.1. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:

- расчеты будущих периодов в сумме 791 тыс. руб.

3.2. Основные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за период их работы в Обществе на отчетную дату и средненебной заработной платы.

Резерв создается ежемесячно. Ресурс как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.

Тыц. рѣб.

[illegible]

различные исторические различия связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и расходов по обычным видам деятельности сверх установленных норм и прочих

налогов на прибыль.

О постоянных и временных различиях формируется Обществом на основании постоянных и временных различий. Определение величин текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, временных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога на прибыль.

Общество в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств отражаются

Общество применило новую редакцию ПБУ 18/02 (в редакции Приказа от 20 ноября 2018 г. № 116н), с даты представления данных в бухгалтерской отчетности Общество применило новую редакцию Приказа Минфина № 66н (ред. от 19.04.2019 г., в соответствии с Приказом Минфина

в бухгалтерской отчетности (в отчете о финансовых результатах) были представлены с информацией сообщением Минфина России от 28.05.2019 № ИС-учет-18 "Об

Минфина России от 02.07.2010 № 66н".

в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах) были представлены с информацией на текущий налог на прибыль (стр. 2411) и отложенный налог на прибыль (стр.

налог на прибыль за 2020 г. составил 45 442 тыс. руб..

налог на прибыль за 2019 г. по стр. 2410 «Налог на прибыль» и 2412 «Отложенный налог на прибыль».

Информация по сегментам

с учетом политики Общества информация по сегментам согласно требованиям в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Применение ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Общество приняло решение не применять положение ФСБУ 25/2018.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Общества своевременно и в полном объеме погасить
кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность и
мониторинг краткосрочной ликвидности и
на более длительный период.

При
возможности отсрочить оплату кредиторской
Общества нет концентрации кредитного риска на одном
результате неисполнения, возникающих в результате
финансовой потере, возникающих в результате неисполнения
кредиторской задолженности на приемлемом уровне. При
образовавшуюся на 31.12.2019 г., в 2020 году.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с
своими целями и задачами, осуществляя свою деятельность или исполнять свои
обязательства в течение не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

26.02.2021г.

Генеральный директор
Общества по контролю за расходами

Поспелов В.Е.

В целях минимизации риска Общества проводить мониторинг изменений законодательства и

таможенного контроля и неоплачиваемых налогов, связанных с изменением налогового законодательства, учитывая
тенденцию снижения в РФ налоговых отчислений, изменением валютного регулирования, правил

Таким образом, правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, учитывая
процессов, отсутствуют, т.к. Общество не участвует ни в одном из судебных процессов.
изменения судебной практики, которые могут сказаться на результатах текущих судебных
деятельности Общества, присущи Обществу в той же мере, как и любому участнику рынка. Риски

Риск изменения общей судебной практики по вопросам, которые так или иначе могут касаться
хозяйственной деятельности с учетом этих изменений.
порядок и условия налогообложения, Общество намерено планировать свою финансово-
включая уменьшение активов и чистой прибыли. В случае внесения изменений в действующее
соответственно, к изменению итоговых показателей хозяйственной деятельности общества,
Российской Федерации, которые могут привести к увеличению налоговой нагрузки, и,
Существует риск дополнений и изменений в Налоговый кодекс и иные законодательные акты

регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.
тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождений во мнениях с соответствующими
Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что,

существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.
право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России
заключаются в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное
и представляющие налоговую отчетность вместе с другими компонентами системы регулирования
интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и противоречия. Поддержка
и ведомств, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой
отсутствуют вообще при минимальной базе. Кроме того, различные государственные министерства
отчисления. Соответствующие акты нередко содержат нечеткие формулировки, либо
добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, страховые взносы и прочие
и региональными органами. Применяемые налоги, включаются в себя, в частности, налог на
Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными
выдается участникам налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует
законодательстве. Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество
динамические результаты и деятельность Общества находится под влиянием частых изменений в

решений по ключевым вопросам.
минимизации риска Общества проводить мониторинг изменений законодательства и судебных
регулирующих соответствующие отношения, в том числе и в связи с судебной практикой. В целях
законодательство в РФ нередко допускает различные толкования норм,
также бухгалтерского и налогового учета. Кроме того, валютное и таможенное
правовой риск связан с изменяющимся регулированием отношений в области гражданского права,

Итого, пронумеровано и скреплено
подписью 45 (сорок и пять) листов

Генеральный директор

ООО АО «Тран-МАК Аудит»

Некрасова А.Ю.

