

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Велмарт Групп"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКПО	45362440		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью / частная	ИНН	7726341250		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	41.20		
Местонахождение (адрес)		по ОКФС / ОКФС	12300	16	
		по ОКЕИ	384		

125167, Москва г, Ленинградский пр-кт, дом № 36, корпус 13 эт3, оф. 3 ком.43

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6 153	4 098	2 049
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 153	4 098	2 049
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	6	5
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	51	18	-
	Дебиторская задолженность	1230	111 768	112 561	112 846
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	63	15	245
	Прочие оборотные активы	1280	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	111 881	112 601	113 098
	БАЛАНС	1600	118 034	116 699	115 147

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	500	500	500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 949)	(1 739)	6 456
	Итого по разделу III	1300	(9 449)	(1 239)	6 956
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	127 442	117 811	108 180
	Кредиторская задолженность	1520	-	117	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	41	10	11
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	127 483	117 938	108 191
	БАЛАНС	1700	118 034	116 699	115 147

Руководитель

(подпись)

Гаврилов Антон Дмитриевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Велмарт Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2020
45362440		
7726341250		
41.20		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(590)	(548)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(590)	(548)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(9 631)	(9 631)
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(43)	(65)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(10 264)	(10 244)
	Налог на прибыль	2410	2 055	2 049
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	2 055	2 049
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(8 209)	(8 195)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(8 209)	(8 195)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Гаврилов Антон

Дмитриевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
45362440		
7726341250		
41.20		
12300	16	
384		

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Велмарт Групп"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКПО
 Общество с ограниченной ответственностью / частная _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	500	-	-	-	6 456	6 956
За 2019 г.	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(8 195)	(8 195)
в том числе:							
убыток	3221	X			X	(8 195)	(8 195)
переоценка имущества	3222	X	X		X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. За 2020 г.	3200	500	-	-	-	(1 739)	(1 239)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(8 210)	(8 210)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(8 210)	(8 210)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	500	-	-	-	(9 949)	(9 449)

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	(9 449)	(1 239)	6 956

Руководитель Гаврилов Антон Дмитриевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Велмарт Групп"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Строительство жилых и нежилых зданий
Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
45362440		
7726341250		
41.20		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	743	273
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	672	231
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Расчеты по НДС	4114	71	42
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(696)	(503)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(300)	(95)
в связи с оплатой труда работников	4122	(303)	(311)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(93)	(97)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	47	(230)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	47	(230)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	15	245
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	62	15
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Гаврилов Антон

Дмитриевич

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
												первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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 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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 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 в том числе:	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

3.1. Наличие и движение финансовых вложений										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
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	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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	выбыло							перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплат)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	110 798	-	-	-	-	-	-	(110 798)	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019 г.	110 798	-	-	-	-	-	-	(110 798)	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	112 561	-	-	-	(793)	-	-	-	-	-	111 768
	5530	за 2019 г.	2 049	-	-	-	(286)	-	-	110 798	-	-	112 561
в том числе:													
	5511	за 2020 г.	112 525	-	-	-	(793)	-	-	-	-	-	111 732
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	2 000	-	-	-	(273)	-	-	110 798	-	-	112 525
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35
	5532	за 2019 г.	48	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	35
Прочая	5513	за 2020 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5533	за 2019 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5500	за 2020 г.	112 561	-	-	-	(793)	-	-	X	X	X	111 768
	5520	за 2019 г.	112 846	-	-	-	(286)	-	-	X	X	X	112 561

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	934	934	1 727	1 727	2 000	2 000
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	934	934	1 727	1 727	2 000	2 000
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	117 928	-	9 631	(117)	-	127 442
в том числе:	5580	за 2019 г.	108 180	117	9 631	-	-	117 928
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	114	-	-	(114)	-	-
авансы полученные	5581	за 2019 г.	-	114	-	-	-	114
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
кредиты	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	117 811	-	9 631	-	-	127 442
прочая	5585	за 2019 г.	108 180	-	9 631	(2)	-	117 811
	5566	за 2020 г.	2	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	2	-	-	-	2
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020 г.	117 928	-	9 631	(117)	X	127 442
	5570	за 2019 г.	108 180	117	9 631	-	X	117 928

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	300	299
Отчисления на социальные нужды	5630	93	93
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	198	156
Итого по элементам	5660	591	548
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	591	548

7. Оценочные обязательства

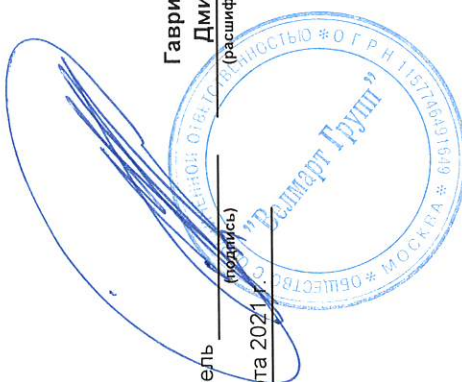
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10	31	-	-	41
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	10	31	-	-	41

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 30 марта 2021 г.

Гаврилов Антон
 Дмитриевич
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)



Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Велмарт Групп»
за период с 01.01.2020 по 31.12.2020

Оглавление

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	7
4.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	7
5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	7
6.	ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	7
7.	ЗАПАСЫ	7
8.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
9.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	7
10.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	8
11.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	8
12.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	8
13.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	9
14.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
15.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	9
16.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	10
17.	ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ	10
18.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	10
19.	НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	11
20.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	11
21.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	12
22.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	14

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Велмарт Групп» за 2020 год.

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Велмарт Групп» (краткое наименование: ООО «ВЕЛМАРТ ГРУПП») за период с 01.01.2020 по 31.12.2020, подготовленной в соответствии с правилами, установленными для составления отчетности действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 125167, Москва, Ленинградский проспект, 36, корп.13

Почтовый адрес Общества: 125167, Москва, Ленинградский проспект, 36, корп.13

Общество занимается строительством жилых и нежилых зданий.

Дата государственной регистрации: 02.06.2015, ОГРН 1157746491649.

Численность работающих на 31 декабря 2020 г. сотрудников Общества составила 2 человека, из них 2 по совместительству.

Численность работающих на 31 декабря 2019 г. сотрудников Общества составила 2 человека, из них 2 по совместительству.

Совет директоров в ООО «Велмарт Групп» не избран. Органами управления являются общее собрание участников и Генеральный директор в лице Гаврилова Антона Дмитриевича.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 30 марта 2021 г.

По состоянию на 31.12.2020 дочерних и зависимых обществ не имеется.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2017 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Учетная политика утверждена Приказом Генерального директора Общества.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- сроки полезного использования нематериальных активов, основных средств;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Активы, в отношении которых выполняются условия согласно п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Обществом в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных активов списывается на

затраты по мере передачи их в эксплуатацию. Основные средства Общества отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, начисленной за время их использования.

Амортизация объектов основных средств производится линейным методом исходя из установленных Обществом сроков полезного использования, определенных при принятии объектов к бухгалтерскому учету на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 (с изменениями от 09 июля 2003 г. № 415, 8 августа 2003 г. № 476, 18 ноября 2006 г. № 697, 12 декабря 2008 г. № 676, 24 февраля 2009 г. № 165 и 10 декабря 2010 г. № 1011, № 674 от 06.07.2015).

Сроки полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, определяются с учетом срока использования объекта предыдущим собственником.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости.

В стоимость материально-производственных запасов включаются транспортно-заготовительные расходы, непосредственно связанные с их приобретением, кроме расходов по внутреннему перемещению запасов между подразделениями Общества.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Резерв формируется по каждому сомнительному долгу покупателей и заказчиков за выполненные работы, поставленные товары, оказанные услуги долгу. Сомнительным долгом признается любая задолженность перед Обществом, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором.

Резерв формируется только в бухгалтерском учете Общества.

Сумма резерва по сомнительным долгам формируется на основании данных ежегодной инвентаризации дебиторской задолженности, и его величина определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Доходы

Доходов от ведения обычных видов деятельности в 2019 и в 2020 году не было.

Выручка от продаж признается в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденным Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н, с использованием метода «по мере готовности». Не предъявленная к оплате начисленная выручка учитывается на счете 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» обособленно.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов: Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности используется метод «директ-костинг». С этой целью по окончании каждого месяца производится списание расходов с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Учет расходов по займам и кредитам

При получении займа и (или) кредита основная сумма долга учитывается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены и являются прочими расходами, подлежащими отнесению на финансовый результат, за исключением той их части, которая подлежит включению в первоначальную стоимость основных средств. Включение затрат по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств либо имущественного комплекса.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре. Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, размещением заемных обязательств, учитываются в составе прочих расходов (счет 91 «Прочие доходы и расходы») в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы. Дополнительные затраты могут включать следующие расходы:

- расходы на юридические и консультационные услуги;
- осуществление копировально-множительных работ;
- оплата налогов и сборов (в случаях, предусмотренных действующим законодательством);
- проведение экспертиз;
- потребление услуг связи;
- другие затраты, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения один месяц и менее. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто в составе строки отчета о движении денежных средств «Расчеты по НДС» денежные потоки по налогу на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

В строку «Расчеты по налогам и сборам» включаются денежные потоки по расчетам по прочим налогам и сборам, за исключением денежных потоков по налогу на прибыль и отчислений в государственные внебюджетные фонды, которые показываются отдельными строками отчета.

Денежные потоки по текущей деятельности, связанные с оплатой труда работника, включают в себя также суммы, уплаченные по договорам гражданско-правового характера с физическими лицами, и суммы налога на доходы физических лиц, уплаченные Обществом как налоговым агентом.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При незначительном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

При бухгалтерском учете активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте и подлежит оплате в рублях РФ, применен курс иностранной валюты, установленный законом или соглашением сторон на дату совершения операции. Стоимость авансов и предварительных платежей не пересчитывается, а включается в состав общей стоимости активов и обязательств в рублях по курсу, действовавшему на дату перечисления средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты. По активам и обязательствам, для стоимости которых законом или соглашением сторон курс не установлен, применен курс иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составил:

Доллар США 73,8757 рублей;

Евро 90,6824 рублей.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2019 г. составил:

Доллар США 61,9057 рублей;

Евро 69,3406 рублей.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

Изменений в учетную политику на 2020 год Общество не вносило.

Изменения вступительного баланса

Изменений во вступительный баланс в 2020 году Общество не вносило.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения), Таблица 1.1.

По состоянию на 31.12.2019 нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют.

Вложения Общества в приобретение нематериальных активов на 31.12.2020 отсутствуют.

Вложения Общества в приобретение нематериальных активов на 31.12.2019 отсутствуют.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности в 2019 и 2020 годах отсутствуют.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2019 финансовые вложения на балансе Общества отсутствуют.

6. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2019 прочие внеоборотные активы на балансе Общества отсутствуют.

7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество учитывает по строке баланса «Запасы» следующие активы.

Наименование актива	Размер показателя на 31.12.2019, тыс. рублей	Размер показателя на 31.12.2020, тыс. рублей
Запасы: Расходы будущих периодов	6	0
Итого по стр.1210 Бухгалтерского баланса	6	0

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за 2019 и 2020 года представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают:

	2019 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	15	63
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	15	63

10. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31.12.2020 и на 31.12.2019 прочих активов не было.

11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 составлял 500 тыс. руб., 49% которых номинальной стоимостью 245 тыс. руб. принадлежало Обществу с ограниченной ответственностью «Петровский» (ОГРН 5147746410170, юридический адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д.36, корп.13).

В связи с добровольной ликвидацией одного из участников Общества, а именно Общества с ограниченной ответственностью «Арена Парк Энерго» (запись о ликвидации в ЕГРЮЛ внесена 27.12.2019), учредитель ликвидированного общества Акционерное общество «Управляющая компания «Динамо» на 31.12.2019 (ОГРН 1027714022929, юридический адрес: 125047, Москва г, Лесной 4-й пер, дом № 4, офис 122) приобрело права участника общества на 51% доли номинальной стоимостью 255 тыс. руб. Уставного капитала Общества.

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 составляет 500 тыс. руб., 49% которых номинальной стоимостью 245 тыс. руб. принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «Петровский» (ОГРН 5147746410170, юридический адрес: 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д.36, корп.13), 51% доли номинальной стоимостью 255 тыс. руб. принадлежит Акционерному обществу «Управляющая компания «Динамо» (ОГРН 1027714022929, юридический адрес: 125047, Москва г, Лесной 4-й пер, дом № 4, офис 122).

Уставный капитал на 31.12.2020 полностью оплачен.

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Кратко-срочные заемные средства, тыс. руб.	Долго-срочные заемные средства, тыс. руб.	Кратко-срочные заемные средства, тыс. руб.	Долго-срочные заемные средства, тыс. руб.	Кратко-срочные заемные средства, тыс. руб.	Долго-срочные заемные средства, тыс. руб.
Кредиторская задолженность по договорам займа	93 959	0	93 959	0	93 959	0
Кредиторская задолженность по процентам, начисленным по договорам займа	33 483	0	23 852	0	14 221	0
Итого заемные средства	127 442	0	117 811	0	108 180	117 811

Кредиторская задолженность по договорам займа и по процентам, начисленным по договорам займа, выражена в рублях.

Величина основного долга за 2020 год не увеличилась.

Величина начисленных процентных обязательств по кредитным соглашениям за 2020 год увеличилась на 9 631 тыс. руб.

Сумма расходов по кредитным соглашениям, включенным в прочие расходы за 2020 год, составила 9 631 тыс. руб. (за 2018 год – 9 307 тыс. руб., за 2019 год – 9 631 тыс. руб.).

Срок погашения задолженности по договору займа наступил в январе 2019 года. На дату подписания отчетности задолженность не была погашена.

Сумма займов, недополученных по сравнению с условиями договоров займа, на 31.12.2020 составляет 47 972 тыс. руб.

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 резерв по сомнительным долгам на балансе Общества отсутствует.

По строке 1540 Баланса отражаются оценочные обязательства на оплату отпусков. Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на отчетную дату.

По состоянию на 31.12.2020 г. величина резерва на оплату отпусков составила 31 тыс. руб. За 2020 год сумма резерва была увеличена на 31 тыс. руб. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 года будет использован в 2021 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 года.

По состоянию на 31.12.2019 г. величина резерва на оплату отпусков составила 10 тыс. руб.

14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2020г. отсутствует.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2019г. отсутствует.

Задолженность по налогам и сборам

Задолженности по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2020г. отсутствуют.

Задолженности по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2019г. отсутствуют.

15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей), тыс. руб.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб.	Валовая прибыль (убыток), тыс. руб.	Управленческие расходы, тыс. руб.	Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб.
Строительно-монтажные работы	-	(-)	-	(590)	(590)
Итого за 2020 г.	-	(-)	-	(590)	(590)
Строительно-монтажные работы	-	(-)	-	(548)	(548)
Итого за 2019 г.	-	(-)	-	(548)	(548)

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2020 и 2019 годов были понесены следующие расходы:

Прочие расходы	Расходы за 2019 г. тыс. руб.	Расходы за 2020 г. тыс. руб.
Начисленные проценты к уплате	(9 631)	(9 631)
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	(43)	(43)
Прочие расходы	(22)	-
Итого прочие расходы и проценты	(9 696)	(9 674)

Прочих доходов в 2020 году и в 2019 году не было.

17. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2020 и 2019 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в доходы / (расходы) 2019 года, в тыс. рублей	Включено в доходы / (расходы) текущего периода, в тыс. рублей
Резерв на оплату отпусков	Увеличение величины резерва на оплату отпусков	(17)	(31)

Общество не может оценить влияние изменения оценочных значений резерва по сомнительным долгам и резерва на оплату отпусков на бухгалтерскую отчетность будущих периодов.

18. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Расчеты по налогу на прибыль 2020г., тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(10 264)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	(2 053)
Временные разницы отчетного периода:	
<i>Управленческие расходы</i>	31
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	(10 233)
Ставка налога на прибыль	20%
Налог на прибыль	0

	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива	2 049	4 098	6 153	
Оценочные обязательства и резервы	-	-	8	Без срока
Расходы будущих периодов	2 049	4 098	6 145	Без срока

19. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)

В 2020 году чистый убыток Общества составил (8 209) тыс. руб. На дату составления отчетности решение о распределении прибыли Обществом не принято.

В 2019 году чистый убыток Общества составил (8 195) тыс. руб. На дату составления отчетности решение о распределении прибыли Обществом не принято.

В 2018 году чистая прибыль Общества составила 9 055 тыс. руб. На дату составления отчетности решение о распределении прибыли Обществом не принято.

20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами Общества являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, и на деятельность которых Общество способна оказывать влияние.

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2020 год являются:

№	Юридические / физические лица	Основания, для признания юридического / физического лица связанной стороной
1.	Основной управленческий персонал Общества	
1.1	Гаврилов Антон Дмитриевич	Генеральный директор с 27.12.2019
2.	Юридические лица	
2.1	Общество с ограниченной ответственностью «Петровский»	Участник (с 17.04.2018)
2.2	Акционерное общество «Управляющая компания «Динамо»	Аффилированное лицо, участник (с 27.12.2019 как учредитель ООО «АПЭ»)
2.3	Общество с ограниченной ответственностью «Арена Парк Энерго»	Участник (с 10.05.2018 по 26.12.2019)

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

	2019 г. тыс. руб.	2020 г. тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность				
АО «УК «Динамо»	112 525	117 732	Постоплата в течение 10 рабочих дней с даты выставления счета 2 000 тыс. руб., 110 798 тыс. руб. до 31.12.2020 г.	Безналичный расчет
Кредиторская задолженность				
АО «УК «Динамо»	108	-	Предоплата до 5 числа месяца аренды	Безналичный расчет

За период с 01.01.2019 по 31.12.2019 Обществом были проведены следующие операции со связанными сторонами:

Наименование	Объем операций, тыс. руб.	Вид операции
АО «УК «Динамо»	(90)	Приобретение услуг по аренде офисного помещения

За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 Обществом были проведены следующие операции со связанными сторонами:

Наименование	Объем операций, тыс. руб.	Вид операции
АО «УК «Динамо»	(160)	Приобретение услуг по аренде офисного помещения

Существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	2019г., тыс. руб.	2020г., тыс. руб.
Поступление денежных средств от связанных сторон:		
АО «УК «Динамо»		
Поступления по договору строительного подряда	231	793
Направление денежных средств связанным сторонам:		
АО «УК «Динамо»		
Оплата услуг аренды помещения	0	(300)

В течение отчетного периода Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу:

	2019 г.	2020 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	332 тыс. руб.	271 тыс. руб.

21. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

Резкий спад мировых цен на энергоресурсы, продажа которых составляет значительную часть в доходах бюджета России, а также введение экономических санкций в отношении России в связи с событиями в Крыму и на востоке Украины вызвали значительное снижение курса рубля относительно иностранных валют, увеличение инфляции, уменьшение реальных доходов населения и значительное ухудшение ситуации в ряде отраслей российской экономики.

В условиях экономического кризиса существует неопределенность относительно будущего экономического роста и стоимости капитала, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Пандемия COVID-19

В 2020 году на мировую экономику негативно повлияла пандемия коронавируса (COVID-19), распространившаяся из центрального Китая на шесть континентов.

В период с марта по май 2020 года ужесточение изоляционных мероприятий, направленных на борьбу с распространением COVID-19 в различных странах, вызвало существенное снижение уровня потребительских расходов и деловой активности. Социальное дистанцирование и меры изоляции привели к прекращению деятельности компаний в сфере розничной торговли, транспорта, путешествий и туризма, общественного питания, развлечений и многих других направлений. Влияние пандемии на развитие экономики на уровне отдельных стран и мировой экономики в целом не имеет исторических аналогов с другими периодами, когда правительства принимали пакеты мер по спасению экономики.

К июню 2020 года во многих странах стали наблюдаться признаки сокращения масштабов пандемии. Правительства приступили к постепенному смягчению или отмене ограничений. Эта тенденция поддержала восстановление глобальных финансовых и товарных рынков. Ухудшение эпидемиологической ситуации в четвертом квартале вновь привело к снижению деловой активности. Рост заболеваемости и усиление соответствующих ограничительных мер замедлили восстановление экономики. Во многих странах продолжается рост безработицы, а уровень экономической активности остается пониженным.

Правительство и Центральный банк РФ приняли ряд мер для поддержки экономики, пострадавшей из-за влияния COVID-19.

Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний различных отраслей.

Восстановление экономической активности в Российской Федерации остается неравномерным. После заметного роста в июне-июле 2020 года, восстановление деловой активности в августе-сентябре 2020 года замедлилось. В октябре-декабре 2020 года восстановление экономической активности стало неопределенным. Межотраслевое взаимодействие приводит к тому, что негативные тенденции затрагивают широкий круг отраслей и общее снижение экономической активности может превосходить первоначальный отрицательный эффект ограничений в отдельных секторах экономики.

Дополнительный риск заключается в возможном затяжном характере пандемии, при котором распространение вируса продолжится в первой половине 2021 года, до того как будут применены эффективные меры противодействия.

Российская экономика подвержена влиянию ухудшающейся ситуации на рынке и замедлению экономического роста в других странах мира. Несмотря на ряд стабилизационных мер российского правительства и правительства города Москвы по поддержанию деятельности компаний, сохраняется неопределенность в отношении будущих условий деятельности Общества и его контрагентов, что может сказаться на финансовом положении Общества, результатах и перспективах его деятельности.

При этом Общество проводит мониторинг и оценку текущей ситуации и ее влияние на деятельность Общества. По мнению руководства Общества, применяемые меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению распространения пандемии, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведение массовых спортивных и зрелищных мероприятий, карантин и изоляцию, принимаемые Правительством Российской Федерации, а также руководством Общества, являются достаточными в сложившейся ситуации.

Руководство Общества подтверждает, что пандемия коронавируса (COVID-19) не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2020 стоимость чистых активов имеет отрицательную величину и составляет (9 449) тыс. руб. Отрицательная величина чистых активов связана с отсутствием операционной деятельности и с текущими процентными расходами в размере (9 631) тыс. руб. Вместе с тем, руководство Общества не планирует прекращение деятельности, как минимум, в течение 12 месяцев после отчетной даты. По планам руководства Общества стоимость чистых активов превысит размер уставного капитала при возобновлении операционной деятельности, что будет соответствовать требованиям действующего законодательства. Настоящая отчетность составлена исходя из предпосылки непрерывности деятельности.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 года не создавался.

22. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

С 01.01.2021 г. по дату подписания отчетности изменений в составе руководства ООО «Велмарт Групп» не было. Генеральным директором ООО «Велмарт Групп» является Гаврилов Антон Дмитриевич на основании решения внеочередного общего собрания участников ООО «Велмарт Групп» (протокол № 5/2019 от 20.12.2019).

Других изменений в составе руководства ООО «Велмарт Групп» с 01.01.2021 по дату подписания отчетности после отчетной даты (31 декабря 2020 года) не было.

Изменения в учредительные документы ООО «Велмарт Групп» с 01.01.2021 по дату подписания отчетности после отчетной даты (31 декабря 2020 года) не вносились.

Руководитель _____

Гаврилов А.Д.

