

**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

| 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 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| В том числе: | 5101 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | 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 | | Выбыло | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| В том числе: | 5141 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |

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

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

Руководитель _____
(подпись)

Воробьев Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2019г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5241 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2019г. | - | - | - | - | |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 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 балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 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 (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Воробьев Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|--------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------|--|---|--------------------------|----------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисления 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 2020г. | 422 880 | - | - | - | - | - | - | - | 422 880 | - |
| | 5311 | за 2019г. | 422 880 | - | - | - | - | - | - | - | 422 880 | - |
| В том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Покупка 99,5% Уставного капитала ООО "Онова" | 5302 | за 2020г. | 422 880 | - | - | - | - | - | - | - | 422 880 | - |
| | 5312 | за 2019г. | 422 880 | - | - | - | - | - | - | - | 422 880 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| В том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 422 880 | - | - | - | - | - | - | - | 422 880 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 422 880 | - | - | - | - | - | - | - | 422 880 | - |

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: | | | | |
| 5321 | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего | 5325 | - | - | - |
| В том числе: | | | | |
| 5326 | | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Воробьев Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____

(подпись)

Воробьев Сергей

Николаевич

(расшифровка подписи)

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|--------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | восстановление резерва | перевод из Долго- в краткосрочную задолженность | перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 65 445 | - | 18 383 | - | (22 892) | - | - | - | - | 4 | 27 | 60 966 | - |
| | 5530 | за 2019г. | 87 597 | - | 38 801 | 38 | (61 129) | - | - | - | - | 138 | - | 65 445 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 20 022 | - | 7 851 | - | (11 070) | - | - | - | - | - | - | 16 803 | - |
| | 5531 | за 2019г. | 33 949 | - | 15 026 | - | (29 040) | - | - | - | - | 87 | - | 20 022 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 2 407 | - | 8 858 | - | - | - | - | - | - | - | - | 11 265 | - |
| | 5532 | за 2019г. | 116 | - | 2 403 | - | (112) | - | - | - | - | - | - | 2 407 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 43 016 | - | 1 673 | - | (11 822) | - | - | - | - | 4 | 27 | 32 898 | - |
| | 5533 | за 2019г. | 53 532 | - | 21 372 | 38 | (31 977) | - | - | - | - | 51 | - | 43 016 | - |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 65 445 | - | 18 383 | - | (22 892) | - | - | - | - | 4 | 27 | 60 966 | - |
| | 5520 | за 2019г. | 87 597 | - | 38 801 | 38 | (61 129) | - | - | - | - | 138 | - | 65 445 | - |

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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|------------|----------------------------------|--|--|--------------------------|--|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | | перевод из креди-торской в де-биторскую задолжен-ность |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | 382 376 | 382 376 | - | (394 126) | - | - | - | - | 370 626 |
| в том числе: | 5571 | за 2019г. | 252 279 | 168 847 | - | (38 750) | - | - | - | - | 382 376 |
| кредиты | 5552 | за 2020г. | 382 376 | 382 376 | - | (394 126) | - | - | - | - | 370 626 |
| | 5572 | за 2019г. | 252 279 | 168 847 | - | (38 750) | - | - | - | - | 382 376 |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 25 220 | 17 078 | 29 229 | (47 366) | - | - | X | X | 24 191 |
| в том числе: | 5580 | за 2019г. | 224 761 | 22 125 | 25 612 | (247 417) | - | - | - | - | 138 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 309 | (148) | 341 | (155) | - | - | - | - | 347 |
| | 5561 | за 2019г. | 218 225 | 284 | 1 | (218 201) | - | - | - | - | 309 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 197 | 73 | - | (190) | - | - | - | - | 80 |
| | 5582 | за 2019г. | 401 | 101 | - | (393) | - | - | - | - | 87 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 70 | 1 | 3 | (73) | - | - | - | - | 4 |
| | 5583 | за 2019г. | 1 | 16 | - | - | - | - | - | - | 51 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | 2 919 | 17 100 | 28 887 | (46 944) | - | - | - | - | 1 962 |
| | 5585 | за 2019г. | 6 134 | - | 25 608 | (28 823) | - | - | - | - | 2 919 |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 21 724 | 52 | - | (4) | - | - | - | - | 21 772 |
| | 5586 | за 2019г. | - | 21 724 | - | - | - | - | - | - | 21 724 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5550 | за 2020г. | 407 596 | 399 454 | 29 229 | (441 492) | - | - | X | X | 394 817 |
| | 5570 | за 2019г. | 477 040 | 190 972 | 25 612 | (286 167) | - | - | X | X | 407 596 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Воробьев Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | - | 3 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 2 588 | 2 477 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 569 | 738 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 9 335 | 15 650 |
| Итого по элементам | 5660 | 12 492 | 18 868 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 331 660 | 554 840 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | (4 199) | (9) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 339 953 | 573 699 |

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

Руководитель _____
(подпись)

Воробьев Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

7. Ценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|------------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Ценочные обязательства - всего | 5700 | 232 | 132 | (215) | - | 149 |
| в том числе: | | | | | | |
| Ценочные обязательства по отпускам | 5701 | 232 | 132 | (215) | - | 149 |

Руководитель _____
(подпись)

Воробьев Сергей
Николаевич
_____ (расшифровка подписи)

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 _____

(подпись)

**Воробьев Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | | за 2019г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| | | | за 2020г. | | |
| | | | за 2019г. | | |
| | | | за 2020г. | | |
| | | | за 2019г. | | |

Руководитель _____
(подпись)

Воробьев Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

ООО «Дельта»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2020 год**

1. Общие сведения

Юридический адрес Общества с ограниченной ответственностью «Дельта» (далее «Общество»): 390013, г. Рязань, Первомайский пр-кт, 45 помещение НЗ Литер А

Почтовый адрес Общества: 390013 г. Рязань, Первомайский пр-кт, 45 помещение НЗ Литер А

Регистрация Общества: Государственная регистрация предприятия произведена Межрайонной инспекцией ФНС №2 по Рязанской области 03.06.2014г.
ОГРН 1146234006104

Уставный капитал Общества: 10 000 руб.

Обособленные подразделения Общества: На 31.12.2020 у ООО «Дельта» обособленное подразделение отсутствует. Обособленное подразделение Дельта – Ростов КПП 619445001, Местонахождение 344090, г. Ростов-на-Дону, ул. Доватора, 154/1 лит. Ж1 было снято с учета 10 июня 2020г

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Консалт-Аудит»

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2019 году – 3 чел
- в 2020 году – 3 чел

Виды деятельности Общества в 2020 году:

- ✓ Торговля оптовая писчебумажными и канцелярскими товарами

Директор Общества – Воробьев Сергей Николаевич

Главный бухгалтер Общества – Кирюхина Татьяна Александровна

Учредители Общества:

Учредителем общества является Воробьев Сергей Николаевич.
Размер доли 100%

| ИНН, адрес юридического лица – участнике организации | Доля в УК в процентах или дробью с указанием номинальной стоимости | Информация об оплате доли |
|---|--|---------------------------|
| 621500110429 г. Рязань, ул. Зубковой, д. 16, корп. 1, кВ..25 | 100% | полностью оплачено |

Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

В 2020 году Общество осуществляло бухгалтерский учет с использованием программы 1С Бухгалтерия 8.3.

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального Закона от 06.12.2012 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. № 94н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утв. Приказом Минфина РФ от 06 июля 1999 г. № 43;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н .

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в соответствии с порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49. Сроки проведения инвентаризаций конкретных видов имущества и обязательств устанавливаются отдельными приказами руководителя.

Бухгалтерская отчетность общества составлена с использованием форм, утвержденных Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66 н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

При установлении сроков полезного использования основных средств руководствоваться Классификацией основных средств, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 №1.

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

Амортизацию по всем основным средствам начислять линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применять.

Активы, стоимостью не более 40 000 руб. не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов (п.5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

Установить, что первоначальной стоимостью, приобретаемых за плату, основных средств, бывших в эксплуатации, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (п. 8 ПНУ 6/01 «Учет основных средств»).

Установить, что для основных средств, подлежащих государственной регистрации, амортизацию начислять, начиная со дня подачи документов на регистрацию

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены здания, земельный участок, принадлежащие Обществу на праве собственности.

Товары

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

Учет коммерческих и управленческих расходов.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Учет затрат на продажу ведется на счет 44 «Расходы на продажу» субсчет 1.1 с последующим списанием на счет 90 «Продажи».

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений (по мере отгрузки товаров (работ, услуг)), независимо от фактического получения денежных средств от покупателей и заказчиков (п. 12 ПБУ 9/99).

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- доходы от реализации покупных товаров;
- оказание услуг.

Доходы от сдачи имущества (включая земельные участки) в аренду (субаренду) определяются как внереализационные доходы.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08 утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н.

Согласно учетной политики Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_n \times \text{Дн}_n \times (1 + \text{СтВз}_n / 100), \text{ где}$$

ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок i-го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i-й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i-му работнику с 1-го числа следующего месяца;

n - количество работников на отчетную дату.

На 31.12.2020 г. начислен резерв предстоящих отпусков в сумме 132 тыс. руб. в том числе страховые взносы 16 тыс. руб.

Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные средства

Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020 г. | 237 | (187) | | | | | (2) | - | - | 237 | (189) |
| | 5210 | за 2019 г. | 237 | (163) | | | | | (24) | - | - | 237 | (187) |
| в том числе: Земельные участки | 5201 | за 2020 г. | 48 | - | - | - | - | - | - | - | - | 48 | - |
| | 5211 | за 2019 г. | 48 | - | - | - | - | - | - | - | - | 48 | - |
| Здания | 5202 | за 2020 г. | 189 | (187) | - | - | - | - | (2) | - | - | 189 | (189) |
| | 5212 | за 2019 г. | 189 | (163) | - | - | - | - | (24) | - | - | 189 | (187) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

2. Запасы

тыс.руб.

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020 г. | 9 | - | 344591 | (340393) | - | - | X | 4208 | - |
| | 5420 | за 2019 г. | - | - | 573713 | (573704) | - | - | X | 9 | - |
| в том числе: Сырье, | 5401 | за 2020 г. | - | - | 1 | (1) | - | - | - | - | - |

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

| | | | | | | | | | | |
|---|------|------------|---|---|--------|----------|---|---|---|------|
| материалы и другие аналогичные ценности | 5421 | за 2019 г. | - | - | 4 | (4) | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020 г. | 9 | - | 332097 | (327899) | - | - | - | 4208 |
| | 5423 | за 2019 г. | - | - | 554840 | (554831) | - | - | - | 9 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020 г. | - | - | 12492 | (12492) | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019 г. | - | - | 18869 | (18869) | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

3. Расходы будущих периодов

тыс. руб.

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------------|------------|------------|
| 97.21 «Прочие расходы будущих периодов» (Программные обеспечения и лицензии) | 44 | 33 | 28 |
| ИТОГО: | 44 | 33 | 28 |

По данной статье баланса отражены затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Списание расходов будущих периодов производится в течение отчетного года на расходы на продажу по мере наступления периода, к которому они относятся.

4. Краткосрочная дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | На конец периода | |
|---|------|------------|--|---|---|---|
| | | | На начало периода: учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | На конец периода: учтенная по условиям договора | На конец периода: величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020 г. | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019 г. | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020 г. | 65445 | | 60966 | |
| | 5530 | за 2019 г. | 87597 | | 65445 | |
| в том числе: | | | 20022 | | 16803 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020 г. | | | | |
| | 5531 | за 2019 г. | 33949 | | 20022 | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020 г. | 2407 | | 11265 | |
| | 5532 | за 2019 г. | 116 | | 2407 | |
| Прочая | 5513 | за 2020 г. | 43016 | | 32898 | |
| | 5533 | за 2019 г. | 53532 | | 43016 | |
| Итого | 5500 | за 2020 г. | 65445 | | 60966 | |
| | 5520 | за 2019 г. | 87597 | | 65445 | |

Дебиторская задолженность является текущей. По данным общества сомнительная задолженность отсутствует. В связи с этим резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 не создан.

5. Денежные средства

тыс. руб.

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|-----------------|------------|------------|------------|
| Расчетные счета | 20 079 | 5 249 | 26 535 |

Потоки денежных средств показаны свернуто и отражены в Отчете о движении денежных средств.

6. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

тыс. руб.

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------------|------------|------------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 113277 | 85875 | 59898 |
| Чистая прибыль (убыток) | 27403 | 25976 | 21366 |

7. Долгосрочные заемные средства

Информация об изменении величины задолженности по основным видам займов, кредитов, без учета процентов представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

| Вид займа, кредита | Остаток на 01.01.2020г., тыс. руб. | Получено, тыс. руб. | Погашено, тыс. руб. | Остаток на 31.12.2020г. тыс. руб. |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| Долгосрочные кредиты, займы: | | | | |
| Кредиты | 382 376 | 382 376 | 394 126 | 370 626 |
| ИТОГО: | 382 376 | 382 376 | 394 126 | 370 626 |

| Кредиты | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------|----------|----------------------|----------------|----------------|----------------------|
| ВТБ (основной долг) | Период | % ставка | Сальдо на 31.12.2019 | Погашено | Получено | Сальдо на 31.12.2020 |
| КС-ЦВ-725730/2018/00033 от 02.07.2018 | 07.2018 по 06.2020 | 8,6 | 123 500 | 123 500 | - | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00041 от 15.08.2018 | 08.2018 по 06.2020 | 8,6 | 28 500 | 28 500 | - | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00046 от 12.09.2018 | 09.2018 по 06.2020 | 8,9 | 31 350 | 31 350 | - | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00049 от 12.10.2018 | 10.2018 по 06.2020 | 9,3 | 174 126 | 174 126 | - | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00054 от 12.11.2018 | 11.2018 по 06.2020 | 9,3 | 24 900 | 24 900 | - | - |
| КС-ЦВ-725730/2020/00013 от 19-06-2020 | 06.2020 по 11.2025 | 6,25 | - | 11 750 | 382 376 | 370 626 |
| Итого | | | 382 376 | 394 126 | 382 376 | 370 626 |

| Займы | | | | | | |
|------------------------------|--------|----------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| Рельеф-Центр ООО (г. Рязань) | Период | % ставка | Сальдо на 31.12.2019 | Погашено | Получено | Сальдо на 31.12.2020 |
| | | | | | | |

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

| | | | | | | |
|--|------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Договор займа №102/7-1-18 от 05.03.2018 г. | 03.18 по 03.2023 | 8,5 | - | 17 100 | 17 100 | - |
| | | | 382 376 | 394 126 | 382 376 | 370 626 |

| % по кредиту | | | | | | |
|--|--------------------|----------|----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| ВТБ (основной долг) | Период | % ставка | Сальдо на 31.12.2019 | Погашено | Получено | Сальдо на 31.12.2020 |
| КС-ЦВ-725730/2018/00033 от 02.07.2018 | 07.2018 по 06.2020 | 8,6 | 902 | 5 864 | 4 962 | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00041 от 15.08.2018 | 08.2018 по 06.2020 | 8,6 | 208 | 1 353 | 1 145 | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00046 от 12.09.2018 | 09.2018 по 06.2020 | 8,9 | 237 | 1 541 | 1 304 | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00049 от 12.10.2018 | 10.2018 по 06.2020 | 9,3 | 1 375 | 8 941 | 7 566 | - |
| КС-ЦВ-725730/2018/00054 от 12.11.2018 | 11.2018 по 06.2020 | 9,3 | 197 | 1 279 | 1 082 | - |
| КС-ЦВ-725730/2020/00013 от 19-06-2020 | 06.2020 по 11.2025 | 6,25 | - | 10 554 | 12 516 | 1 962 |
| Итого | | | 2 919 | 29 532 | 28 575 | 1 962 |
| % по займу | | | | | | |
| ВТБ (основной долг) | Период | % ставка | Сальдо на 31.12.2019 | Погашено | Получено | Сальдо на 31.12.2020 |
| Договор займа №102/7-1-18 от 05.03.2018 г. | 03.18 по 03.2023 | 8,5 | - | 312 | 312 | - |
| Итого | | | 0 | 312 | 312 | 0 |

8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|--------------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020 г. | 382 376 | 370 626 |
| | 5571 | за 2019 г. | 252 279 | 382 376 |
| в том числе: | | | | |
| кредиты | 5553 | за 2020 г. | 382 376 | 370 626 |
| | 5573 | за 2019 г. | 252 279 | 382 376 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 25 220 | 24 191 |
| | 5580 | за 2019 г. | 224 761 | 25 220 |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020 г. | 309 | 347 |
| | 5581 | за 2019 г. | 218 225 | 309 |

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

| | | | | |
|------------------------------|------|------------|----------------|----------------|
| Авансы, полученные* | 5562 | за 2020 г. | 197 | 80 |
| | 5582 | за 2019 г. | 401 | 197 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020 г. | 70 | 30 |
| | 5583 | за 2019 г. | 1 | 70 |
| кредиты | 5565 | за 2020 г. | 2919 | 1962 |
| | 5585 | за 2019 г. | 6134 | 2919 |
| прочая | 5566 | за 2020 г. | 21724 | 21772 |
| | 5586 | за 2019г. | - | 21724 |
| Итого | 5550 | за 2020 г. | 407 596 | 394 817 |
| | 5570 | за 2019 г. | 477 040 | 407 596 |

*кредиторская задолженность, по авансам полученным, отражается в балансе за минусом НДС

Кредиторская задолженность является текущей.

9. Выручка от продаж

Структура выручки

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2020 год | 2019 год | 2018 год |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Выручка всего | 405 026 | 636 643 | 964 667 |

10. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает:

тыс. руб.

| | 2020 год | 2019 год | 2018 год |
|----------------------|----------|----------|----------|
| Себестоимость продаж | 327 461 | 554 831 | 891 060 |

Коммерческие расходы, признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

| | 2020 год | 2019 год | 20187 год |
|----------------------|----------|----------|-----------|
| Коммерческие расходы | 12 492 | 18 869 | 31 497 |

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) по статьям затрат:

тыс.руб.

| Наименование показателя | Код | 2020 год | 2019 год |
|--|------|----------------|----------------|
| Материальные затраты | 5610 | - | 3 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 2 588 | 2 477 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 569 | 738 |
| Прочие затраты | 5650 | 9 335 | 15 650 |
| Итого по элементам | 5660 | 12 492 | 18 868 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 331 660 | 554 840 |

| | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | (4 199) | (9) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 339 953 | 573 699 |

11. Структура прочих доходов (тыс. руб.):

| Наименование показателя | 2020 год | 2019 год |
|---|------------|------------|
| Прочие доходы всего | 630 | 495 |
| Агентское вознаграждение | 9 | 10 |
| Госпошлина | - | 29 |
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | 539 | - |
| Корректировка реализации прошлого периода | 82 | 169 |
| Прочие доходы | - | 250 |
| Штрафы, пени, неустойки | - | 37 |

12. Структура прочих расходов (тыс. руб.):

| Наименование показателя | 2020 год | 2019 год |
|--|---------------|---------------|
| Прочие расходы всего | 31 324 | 30 943 |
| Благотворительность | 438 | - |
| Госпошлина | - | 15 |
| Корректировка реализации прошлого периода | 105 | 177 |
| Материальная помощь и подарки | 1 | - |
| Прочие расходы | 15 | 19 |
| Расходы не принимаемые в НУ | 60 | 114 |
| Услуги банка | 1 515 | 4 851 |
| Проценты по договору займа | 28 836 | 25 609 |
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | 1 | 1 |
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | 1 | 1 |
| Штрафы, пени, неустойки | 352 | 156 |

13. Учет расчетов по налогу на прибыль. (тыс. руб.)

| Показатели | 2020 год | 2019 год |
|----------------------------|----------|----------|
| Прибыль до налогообложения | 34 379 | 32 496 |
| Текущий налог на прибыль | 6 959 | 6 567 |

14. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет постоянных и временных разниц между доходами и расходами, формирующими бухгалтерскую прибыль (убыток), и прибыль (убыток) по данным налогового учета, учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, с изменениями и дополнениями балансовым методом.

Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2020 год составила 6 876 тыс. руб. (за 2019 год – 6 499 тыс. руб.).

Восстановление накопленных временных разниц за счет прибылей и убытков в связи с восстановлением активов отсутствует.

Списание накопленных временных разниц за счет учета прибылей и убытков в связи с выбытием активов отсутствует.

Списание накопленных временных разниц за счет учета прибылей и убытков в связи с выбытием обязательств отсутствует.

Ставка по налогу на прибыль в 2020 году составляет 20 % (в 2019 году – 20 %).

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2019 год – 6 959 тыс. руб. (за 2019 год – 6 567 тыс. руб.), в том числе:

- в федеральный бюджет – 3% за 2020 г – 1 043 тыс. руб. (за 2019 год – 985 тыс. руб.);

- в бюджет субъекта Российской Федерации – 17% за 2020г. 5 915тыс. руб. (за 2019 год – 5 582 тыс. руб.).

Движение сумм отложенных налоговых активов и обязательств за 2020 год:

| тыс. руб. | | | | |
|------------------------------------|----------------------|-----------|--------------|----------------------|
| Наименование показателя | Сальдо на 01.01.2020 | Начислено | Использовано | Сальдо на 31.12.2020 |
| Отложенные налоговые активы | 46 | - | 16 | 30 |
| Отложенные налоговые обязательства | - | - | - | - |

Движение сумм отложенных налоговых активов и обязательств за 2019 год:

| тыс. руб. | | | | |
|-------------------------|----------------------|-----------|--------------|----------------------|
| Наименование показателя | Сальдо на 01.01.2019 | Начислено | Использовано | Сальдо на 31.12.2019 |
| | | | | |

| Наименование показателя | Сальдо на 01.01.2019 | Начислено | Использовано | Сальдо на 31.12.2019 |
|------------------------------------|----------------------|-----------|--------------|----------------------|
| Отложенные налоговые активы | 0 | 60 | 14 | 46 |
| Отложенные налоговые обязательства | - | - | - | - |

Начисление постоянного налогового дохода и постоянного налогового расхода.

| Наименование показателя | Начислено 2020 г. | Начислено 2019 г. |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Постоянный налоговый доход | - | - |
| Постоянный налоговый расход | 100 | 23 |

15. Информация о связанных сторонах

| Наименование связанной стороны | Должность/сфера деятельности/вид услуги/доля |
|--------------------------------|--|
| Управленческий персонал | |
| Воробьев Сергей Николаевич | Директор ООО "Дельта" |

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Дельта»

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Тип, цели операций со связанными сторонами |
|-------|---|--|---|----------------------------|--|
| 1 | Воробьев Сергей Николаевич | Директор, гражданин РФ | Аффилированное лицо, единственный участник | 03.06.2014 | |

Перечень субъектов, на которые ООО «Дельта» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «Дельта»

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Тип, цели, операций со связанными сторонами |
|-------|---|--|---|----------------------------|---|
| 1 | ООО «Основа» | 115230, г. Москва, проезд Электролитный, д. 3б, стр. 6, этаж 4 пом. IV часть ком 9 | ООО «Дельта» является участником, доля в уставном капитале 99,5% | 07.05.2018 | |

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Дельта»

| № п/п | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации | Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания | Тип, цели операций со связанными сторонами |
|-------|---|--|---|----------------------------|--|
| 1 | ООО «Новые Решения» | 115088, г.Москва, ул. Угрешская, д. 2, стр. 62, пом.404 а | Контролируется Воробьевым С.Н. – его участником и директором, являющимся аффилированным лицом | 30.04.2015 | |
| 2 | ООО «Девелопмент Групп» | 391539, Рязанская область, Шиловский р-н, рп Лесной, ул. Первомайская, д. 10а, пом. н2, кабинет 13 | Контролируется Воробьевым С.Н. – его участником и директором, являющимся аффилированным лицом | 11.02.2019 | |
| 3 | ООО «Азимут» | 390020, Рязанская область, Рязань, ш. Московское, д. 147, стр. 1, пом.н1 | Контролируется Воробьевым С.Н. – его участником, являющимся аффилированным лицом | 26.07.2019 | |

16. Информация о состоянии расчетов со связанными сторонами (тыс. руб.)

| Наименование | Задолженность на начало 2020 г. | | | | Обор от дебет | Обор от кредит | Задолженность на конец 2020 г. | | | | Вид операции |
|--------------|---------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|---------------|----------------|--------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|-------------------------|
| | Дебиторская | | Кредиторская | | | | Дебиторская | | Кредиторская | | |
| | Всего | В том числе просроченная | Всего | В том числе просроченная | | | Всего | В том числе просроченная | Всего | В том числе просроченная | |
| ООО «Основа» | 422880 | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | 422880 | ----- | ----- | ----- | Купля-продажа доли в УК |

17. Информация по вознаграждениям основному управленческому персоналу

| Виды выплат основному управленческому персоналу | 2020 год, тыс. руб. | 2019 год, тыс. руб. |
|--|---------------------|---------------------|
| Оплата труда за отчетный период | 711 | 604 |
| Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период | 289 | 271 |
| Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 71 | 33 |

18. Последствия COVID-19.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

COVID-19 не оказал негативное влияние на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Тыс. руб.

| Наименование показателя | 2020 год | 2019 год | Изменения |
|-------------------------|----------|----------|-----------|
| Выручка всего | 405 026 | 636 643 | -231 617 |
| Чистая прибыль | 27 403 | 25 976 | 1 427 |
| Запасы | 4 208 | 9 | 4 199 |

19. Изменения учетной политики на 2021 г.

Изменений в учетную политику Общества в целях бухгалтерского и налогового учета в 2020 год внесено не было. С 2021г внесены изменения в связи с применением ФСБУ 5/2019 «Запасы» (Приказ Минфина от 15.11.2019 №180Н).

Условные факты хозяйственной деятельности

Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны

руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Судебные разбирательства

1. Судебные разбирательства

| № п/п | Наименование истца | Наименование ответчика | Стадия дела | Суть исковых претензий и величина исковых требований, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) |
|-------|--------------------|--|-------------|---|---|
| 1 | ООО «Дельта» | МБУ ГО Подольск «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» | завершено | Взыскание задолженности 1 017 850 руб., неустойки 69 417,36 руб | Решение в пользу Истца. |

2. Претензионные споры

| № п/п | Наименование стороны, направившей претензию | Наименование стороны, в адрес которой направлена претензия | Стадия спора | Суть спора и оценка финансовых последствий, тыс. руб. | Оценка вероятности того, что спор будет разрешен не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая) |
|-------|---|--|--------------|---|--|
| 1 | ООО «Дельта» | ОГБУЗ Волгореченская ГБ | претензия | Взыскание долга 199 720,00руб. | низкая |
| 2 | ООО «Дельта» | ОГБУЗ Мантуровская ОБ | претензия | Взыскание долга 99 860,00 руб. | низкая |
| 3 | ООО «Дельта» | ФГУП "АПК "Непецино" | претензия | Взыскание долга 141 259,20руб. | низкая |
| 4 | ООО «Дельта» | ОГБУЗ ОБ КО №1 | претензия | Взыскание долга 1 228 537 руб. 52 коп. | низкая |
| 5 | ООО «Дельта» | АО «Концерн «Автоматика» | претензия | Взыскание долга 489 314,00руб. | низкая |
| 6 | ООО «Дельта» | ОГБУЗ Нерехтская ЦРБ | претензия | Взыскание долга 142 580,90руб. | низкая |

Резервы под условные обязательства

В 2020 г. Общество резервы под условные обязательства не начисляло.

События после отчетной даты

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

Информация по прекращаемой деятельности

В 2021 году Общество не планирует прекращение осуществляемых видов деятельности.

Директор

Воробьев С.Н.

Главный бухгалтер

Кирюхина Т.А.

31 марта 2021