

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ВолгаМеталл» (далее - «Общество») за 2020 г., сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Информация об обществе

Общество с ограниченной ответственностью « (Общество), сокращенное название ООО «ВолгаМеталл», ИНН/КПП 6345021348/632401001, зарегистрировано Межрайонной инспекции №15 по Самарской области 23.11.2010 .

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены, за основным государственным регистрационным номером 11063820023496 .

Юридический и почтовый адрес: 445000, Российская Федерация, Самарская область, г. Тольятти, ул. Индустриальная, д.2 оф. 207, 207А

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила, чел.:

На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
60	53	41

1.2. Основные виды деятельности

В 2020 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- заготовки, хранения, переработки, реализации лома и отходов черных и цветных металлов
- торговля оптовая прочая
- транспортные услуги
- переработка давальческого сырья

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

- на осуществление заготовки, хранения, переработки, реализации лома и отходов черных и цветных металлов МПЛ 0001009* №603 от 16.10.2017г, МПЛ 0001200* №767 от 17.03.2020г.
- на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов 1-4 класса опасности серия 63 №ТО-0276 от 07.02.2017г.

1.3. Филиалы, представительства и обособленные подразделения

В состав ООО «ВОЛГАМЕТАЛЛ» входят следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

КПП 634545001	Производственно-заготовительный участок №1	РФ, Самарская область, г. Жигулевск, Магистральная, д.10
КПП 634545002	Производственно-заготовительный участок №2	РФ, Самарская область, г. Жигулевск, Московское шоссе, д.12
КПП 632545001	Производственно-заготовительный участок №3 земельный участок	РФ, Самарская область, г. Сызрань, ул. Жукова, д.9
КПП 632445001	Производственно-заготовительный участок №4	РФ, Самарская область, г. Тольятти, ул. Ларина, литер Ж
КПП 633045002	Производственно-заготовительный участок №5	РФ, Самарская область, Волжский р-н, пгт. Смышляевка, ул. Механизаторов, 1в
КПП 637645001	Производственно-заготовительный участок №6	РФ, Самарская обл, Красноярский р-н, пгт. Новосемейкино, Промышленное шоссе ул, 6А

1.4. Структура капитала, основные участники

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.
Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2020 являются:

Наименование	Доля в УК
Бизикин Артем Викторович	10000
	100%

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2019 являются:

Наименование	Доля в УК
Бизикин Артем Викторович	10000
	100%

Основными участниками Общества по состоянию на 31.12.2018 являются:

Наименование	Доля в УК
Бизикин Артем Викторович	10000
	100%

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Общее собрание в лице единственного участника осуществляет общее руководство деятельностью Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - директором.

Директор Общества, назначенный с 23.11.2010 Бизикин Артем Викторович

Основанием передачи полномочий является Протокол общего собрания участников ООО «ВолгаМеталл» о передаче полномочий единоличного исполнительного органа.

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

1.6. Информация об аудиторе Общества

В отчетном году Аудитором Общества является ООО АКГ «АУДИТ АЛГОРИТМ», 115404, гор. Москва, ул. Радиальная 6-ая, д.5к.3, 637.

1.7. Сведения о дочерних и зависимых обществах

ООО «ВолгаМеталл» не имеет дочерние и зависимые общества.

1.8. Информация о бенефициарном владельце

Бенефициарным владельцем ООО «ВолгаМеталл» является Бизикин Артем Викторович – единственный учредитель общества, обладающий 100% доли в уставном капитале.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа представления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «ВОЛГАМЕТАЛЛ» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Учетная политика

Учетная политика на 2019 г. утверждена приказом Директора Общества от 31/12-01 от 31.12.2018г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Изменения в учетную политику по сравнению с прошлыми отчетными периодами не вносились.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми подразделениями Общества, независимо от их места нахождения.

2.3. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенность ошибки организация определяет самостоятельно, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

В учетной политике установлено, что существенной признается ошибка, превышающая 5 процентов по отношению к величине статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности организация обязана раскрывать следующую информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

- 1) характер ошибки;
- 2) сумму корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- 3) сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

Влияние исправленных ошибок на числовые показатели бухгалтерской отчетности раскрыто в разделе 3 настоящих пояснений.

2.4. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет Общества ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С Бухгалтерия Предприятия 8.3, объединяющий деятельность всех подразделений Общества в единое информационное пространство и для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

2.5. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств и незавершенного строительства проводилась в 2020 году.

2.6. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

2.7. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

В составе основных средств учитываются объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые вне зависимости от документального подтверждения факта подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и получения таких прав. Учет объектов основных средств, принятых в эксплуатацию и фактически используемых до момента подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество ведется Обществом обособлено на специальном аналитическом счете бухгалтерского учета.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по восстановительной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Право собственности на земельные участки

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе основных средств. Амортизация по таким объектам не начисляется.

Все земельные участки, на которых расположены подразделения Общества, находятся в аренде.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Расходы (проценты) по заемным и кредитным средствам, привлекаемым для приобретения или создания инвестиционного актива, включаются в состав стоимости инвестиционного актива. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки).

По остальным основным средствам такие расходы (проценты), не включаются в состав расходов, формирующих первоначальную стоимость таких основных средств;

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Стоимость основных средств, полученных безвозмездно, в том числе по договору дарения, учитывается в качестве доходов будущих периодов по рыночной стоимости с последующим отнесением ее на финансовые результаты.

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Применение способа начисления амортизации по группе однородных объектов основных средств производится в течение всего срока полезного использования объектов, входящих в эту группу.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости или (текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются ежемесячно независимо от применяемого способа начисления в размере 1/12 годовой суммы.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования исходя из норм амортизационных отчислений, утвержденных постановлением СМ СССР от 22 октября 1990 г. № 1072.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету после 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

Принятые Обществом группы основных средств приведены ниже.

Группа основных средств
Машины и оборудование (кроме офисного)
Транспортные средства
Офисное оборудование
Другие виды основных средств

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением капитального ремонта основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.9. Незавершенное строительство

В соответствии с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ 29 июля 1998 г. № 34н, к незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты (проектно-изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и переселению в связи со строительством, на подготовку кадров для вновь строящихся организаций и другие).

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам, понесенным организацией.

2.10. Финансовые вложения

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

В соответствии с п. 3 статьи 9 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, краткосрочные депозиты являются денежными потоками по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев), и отражаются в бухгалтерском балансе Общества по строке.1250 «Денежные средства и их эквиваленты».

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Общество не учитывает в качестве финансовых вложений:

- беспроцентные векселя банков РФ. Такие активы признаются эквивалентом денежных средств и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;
- беспроцентные векселя организаций, а также выданные беспроцентные займы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета;
- векселя, выпущенные покупателями товаров, работ или услуг Общества и поступившие от векселедателя Обществу при расчетах за эти товары, работы или услуги. Такие активы отражаются в учете и отчетности в качестве дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, обеспеченной векселями полученными, на отдельном субсчете 62 счета;
- приобретенную дебиторскую задолженность, не способную приносить Обществу доход. Такие активы признаются прочей дебиторской задолженностью и учитываются на отдельном субсчете 76 счета.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на намерениях Общества в части их дальнейшего использования, а также договорных сроках.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резервы под обесценение финансовых вложений не создаются Обществом.

2.11. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

2.12. Незавершенное производство и готовая продукция

Общество не имеет незавершенного производства согласно технологическим процессам.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, укомплектованные согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов.

2.13. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.14. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

2.15. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества является резервы предстоящих расходов на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;

Информация по данным резерва подлежит раскрытию в настоящих пояснениях.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

2.16. Арендованные основные средства

Арендные основные средства Общества отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендные основные средства» за балансом в оценке, принятой в договоре.

Основные средства, полученные Обществом по договору финансовой аренды (лизинга), переданные на баланс лизингополучателя, отражаются по счету 01.03 «Арендные основные средства»

2.17. Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

2.18. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- доходы от реализации товаров и продукции;
- доходы от деятельности по оказанию услуг.

Прочими доходами признаются:

- доходы от предоставления в аренду основных средств;
- доходы от предоставления в аренду прочих активов организации;
- проценты и иные доходы по ценным бумагам;
- начисленные проценты по предоставленным кредитам, займам, депозитам;
- поступления от продажи основных средств, материалов (запасов);
- поступления от продажи иностранной валюты;
- доходы от продажи финансовых вложений;
- доходы от продажи дебиторской задолженности (по договору уступки права требования);
- доходы от продажи материалов, оборудования, требующего монтажа;
- активы, полученные безвозмездно;
- материалы, основные средства, выявленные по результатам инвентаризации;
- материалы, основные средства, полученные при демонтаже, разборке основных средств;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.);
- доходы от списания кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- суммы, погашенные должником по ранее списанной дебиторской задолженности;
- сумма дооценки активов;
- курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- прочие доходы.

2.19. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в пункте 2.19 настоящих пояснений.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в пункте 2.19 настоящих пояснений.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы».

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.20. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются свернуто (либо как отложенный налоговый актив, либо как отложенное налоговое обязательство).

В отчете о финансовых результатах применяется следующий порядок определения расхода (дохода) по налогу на прибыль: налог на прибыль из текущего и отложенного налога и отражается в отчете о финансовых результатах за отчетный период. Текущий налог на прибыль - это налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый по данным налогового учета. Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

2.21. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

2.22. Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н.

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является заготовки, хранения, переработки, реализации лома и отходов черных и цветных металлов, который составляет 96,78 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными. Отчетным сегментом Общества является операционный сегмент, поскольку основные риски и прибыли Общества определяются различием в видах деятельности.

2.23. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

2.24. Денежные средства

. Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе, на расчетных и специальных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех месяцев, а также векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев

3. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 г. сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2019 г.

Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих показателей отчета о прибылях и убытках за 2019 г.

В настоящей бухгалтерской отчетности сопоставимые показатели статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 г., а также сравнительные данные отчета о финансовых результатах за 2019 г. не корректировались, за исключением показателей строк 2410, 2412, 2460, данные которых пересчитаны с применением балансового метода отражения текущего и отложенного налога на прибыль.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

4.1. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Переоценок основных средств Общество не производило.

Информация о стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2019 г. представлена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 2)

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2019г. не было.

Общество не имеет в собственности земельных участков. Земельные участки, на которых расположены подразделения Общества, находятся в аренде.

По состоянию на 31.12.19г в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

4.2. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Готовая продукция	-	-	-
Расходы будущих периодов	1	17	-
Остаточная стоимость основных средств	477	21	
Итого:	478	48	-

4.3. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Готовая продукция	134	2	-
Товары	30	47	-
Остаточная стоимость основных средств	89	17	
Итого:	253	66	-

4.4. Прочие внеоборотные активы

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, отражены вложения во внеоборотные активы, не удовлетворяющие требованиям формирования показателей следующих строк бухгалтерского баланса:

1. строки 1110 «Нематериальные активы»;
2. строки 1120 «Результаты исследований и разработок»;
3. строки 1130 «Основные средства»;
4. строки 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»;
5. строки 1170 «Долгосрочные финансовые вложения».

Информация по основным средствам раскрыта в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 1).

4.5. Запасы

Остатки и движение материально-производственных запасов отражены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 3).

4.6. Дебиторская задолженность

Остатки и движение дебиторской задолженности отражены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 4).

4.7. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках	7240	2126
Прочие специальные счета	1725	2263
Итого (строка 1250 Бухгалтерского баланса)	8965	4389
Остаток денежных средств (строки 4500, 4450 Отчета о движении денежных средств)	8965	4389

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде сальдо по счетам учета выданных авансов.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, свернуто отражаются:

1. Валютно-обменные операции;
2. Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;
3. Денежные потоки комиссионера или агента (кроме агентского вознаграждения);
4. Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее;
5. Поступление возмещаемых расходов и их перечисление поставщикам услуг.

4.8. Прочие оборотные активы

В составе строки 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, отражено следующее:

Наименование	Сумма		
	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Расходы будущих периодов	276	412	509
НДС по арендным обязательствам, агентский	208	635	18
Итого:	484	1047	527

4.9. Уставный капитал

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2019 и 2020 гг. не производилось.

4.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

4.11. Кредиторская задолженность

Остатки и движение кредиторской задолженности отражены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (раздел 4).

4.12. Действующие кредиты, гарантии, аккредитивы, заключённые договоры лизинга и факторинга

№ п/п	Наименование банка-кредитора, лизингодателя	Форма финансирования (кредит, линия с лимитом выдачи, задолженности)	Валюта договора (рубли / доллары / евро)	Ссудная задолженность на дату заполнения в валюте договора	Дата выдачи	Дата погашения по договору	Наименование обеспечения, его виды
1	ООО Балтийский лизинг	лизинг	руб	984 201,60	03.12.20	03.11.2022	
2	ООО Балтийский лизинг	лизинг	руб	-	24.08.20	20.08.2021	
3	ООО КБ "Столичный Кредит"	Возобновляемая кл	руб	-			Залог основных средств
4	Бизикин Артем Викторович	Займ	руб	13 000 000,00	04.12.17	01.10.2021	
5	Бизикин Артем Викторович	Займ	руб	8 478 184,00	30.11.18	30.11.2021	
6	Горбунов Вячеслав Геннадьевич	Займ	руб	5 650 000,00	11.12.17	10.12.2023	
7	Горбунов Вячеслав Геннадьевич	Займ	руб	5 648 594,00	11.12.17	10.12.2023	
8	Литвинова Наталья Александровна	Займ	руб	2 900 000,00	30.11.18	11.05.2023	
9	Литвинова Наталья Александровна	Займ	руб	4 300 000,00	11.12.17	26.03.2023	
10	Литвинова Наталья Александровна	Займ	руб	2 700 000,00	26.03.18	30.11.2021	
11	Тиунов Алексей Михайлович	Займ	руб	2 276 500,00	30.11.18	30.11.2021	
	ИТОГО:			22 192 750,35	X	X	X

4.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)		
Оценочные обязательства по выплате отпусков работникам	272	1818		815	17
Итого:	272	1818		815	17

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

4.14. Арендованные основные средства

Информация о структуре арендованных основных средств представлена ниже:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Здания	3800	3 800	3 800
Сооружения	1000	1 000	1 000
Транспортные средства	3708	20 922	18 292
Земельные участки	6500	6 500	6 500
Итого:	15008	32 222	30 092

4.15. Материально-производственные запасы, учитываемые за балансом

Информация о товарно-материальных ценностях, учитываемых за балансом, представляет собой следующее.

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Производственный и хозяйственный инвентарь	1055	881	584
Спецодежда в эксплуатации	544	544	-
Итого:		1425	584

4.16. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019г.
Реализация лома черных и цветных металлов	2110	2 172 202	1927553
Реализация прочей продукции/товаров	2110	96 637	55719
Оказание услуг по переработке давальческого сырья	2110	10 927	7617
Прочие	2110	622	6890
Итого:	2110	2 280 388	1997678

4.17. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Реализация лома черных и цветных металлов	2120	2 045 766	1 839 585
Реализация прочей продукции/товаров	2120	103 790	56 049
Оказание услуг	2120	1 562	1 896
Итого:	2120	2 151 118	1 899 539

4.18. Курсовые разницы по расчетам в валюте и условным единицам

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Переоценка остатка на валютном счете	(357)	67
Переоценка остатка задолженности покупателя	362	(74)
Итого:	5	(7)

4.19. Рублевая стоимость обязательств, выраженных в валюте

Наименование показателя	Сумма задолженности	Курс на 31.12.2020г	Рублевая сумма
Дебиторская задолженность покупателя Кронимет Легирунген Дортмунд ГМБХ	31 780,10 USD	73,8757	2 347 777,13
Кредиторская задолженность покупателю Рициклигн Германия	37 340,94 USD	Не переоценивается	2 781 750,67
Итого:		5	

4.20. Налог на прибыль

Общество применяет общую ставку налога на прибыль 20%. Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	9810	7022
постоянный налоговый расход (доход), в том числе:	527	368
Прочие расходы (не принимаемые для НО)	527	368
условный расход (условный доход), в том числе	253	(113)
Остаточная стоимость основных средств	384	4
Себестоимость готовой продукции	(132)	(2)
Себестоимость товаров	(16)	(47)
Расходы будущих периодов	16	(68)
Итого:	10590	7277

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

5.1 Связанные стороны и сделки с ними

Полный перечень связанных сторон за 2018-2019 гг. и информация о них приведены в таблице:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 г.			Данные за 2019 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г.
5. Лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа							
Бизикин Артем Викторович	выплата заработной платы	776	согласно ТК РФ	32	746	согласно ТК РФ	10
6. Участники/акционеры Общества							
Бизикин Артем Викторович	выплата заработной платы, премий	776	согласно ТК РФ	32	746	согласно ТК РФ	10
7. Бенефициарный владелец							
Бизикин Артем Викторович	выплата заработной платы, премий	776	согласно ТК РФ	32	746	согласно ТК РФ	10

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

5.2. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Размер выплат директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение постоянное согласно штатному расписанию. Вознаграждение директору, выплаченное в 2020 г., составило 724 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов - 2535 тыс. руб.

Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде составила 31 тыс.руб.

Другие выплаты и компенсации не производились.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

По прошествии 2020 года вспышка коронавируса продолжает негативно влиять на экономику РФ. Правительство РФ, ввело режим повышенной готовности на территории РФ и ограничительные меры из-за угрозы распространения инфекции. Общество считает пандемию, падение рынков и ограничительные меры существенными не корректирующими событиями после отчетной даты.

Очевидно, что глобальное распространение коронавирусной инфекции продолжает оказывать значительное влияние на мировую и российскую экономику. Общество не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России и какие действия, будут предприняты руководством страны, а также как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в будущем. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение и способность продолжать свою деятельность непрерывно в будущем. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями и предпринимает все возможные меры для минимизации рисков.

События, способные существенно повлиять на финансовое положение Общества, значительное изменение активов после отчетной даты отсутствуют.

7. УЧАСТЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не ведет совместной деятельности.

Директор ООО «ВОЛГАМЕТАЛЛ» _____ **Бизикин А.В.**
Главный бухгалтер ООО «ВОЛГАМЕТАЛЛ» _____ **Былич Т.А.**

Дата 31.03.2020г.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

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 2020г.	39 786	(18 789)	3 111	(736)	636	(10 427)	-	-	42 161	(28 580)
	5210	за 2019г.	28 483	(13 324)	10 880	-	-	(5 465)	-	-	39 786	(18 789)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2020г.	21 229	(9 152)	2 241	(702)	636	(8 064)	-	-	22 769	(16 580)
	5211	за 2019г.	10 574	(6 124)	10 655	-	-	(3 028)	-	-	21 229	(9 152)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	17 900	(9 405)	830	-	-	(2 259)	-	-	18 729	(11 663)
	5212	за 2019г.	17 253	(7 060)	225	-	-	(2 345)	-	-	17 900	(9 405)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	623	(233)	40	-	-	(104)	-	-	663	(337)
	5213	за 2019г.	623	(141)	-	-	-	(92)	-	-	623	(233)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	34	-	-	(34)	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2019г.	34	-	-	-	-	-	-	-	34	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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.	5 391	3 113	-	(3 111)	5 393
	5250	за 2019г.	5 226	11 467	(422)	(10 880)	5 391
в том числе:							
Проект холодного склада	5241	за 2020г.	50	-	-	-	50
	5251	за 2019г.	50	-	-	-	50
Подсобные работы Холодный склад Магистральная 10	5242	за 2020г.	248	-	-	-	248
	5252	за 2019г.	83	165	-	-	248
Строительные материалы Холодный склад Магистральная 10	5243	за 2020г.	289	-	-	-	289
	5253	за 2019г.	289	-	-	-	289
Ворота секционные Холодный склад Магистральная 10	5244	за 2020г.	321	-	-	-	321
	5254	за 2019г.	321	-	-	-	321
Конструкция ПВХ Холодный склад Магистральная 10	5245	за 2020г.	259	-	-	-	259
	5255	за 2019г.	259	-	-	-	259
Арматура базальтопластиковая	5246	за 2020г.	60	-	-	-	60
	5256	за 2019г.	60	-	-	-	60
Конвектор	5247	за 2020г.	11	-	-	-	11
	5257	за 2019г.	11	-	-	-	11
Выключатель одноклавишный	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сгон черн. 1*1/4	5249	за 2020г.	2	-	-	-	2
	5259	за 2019г.	2	-	-	-	2
Резьба 1/2 (черн.)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Провод ПВС 3x2,5		за 2020г.	6	-	-	-	6
		за 2019г.	6	-	-	-	6
Изолента ПВХ		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Хомут		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Розетка двойная наружная с заземлением		за 2020г.	2	-	-	-	2

	за 2019г.	2	-	-	-	2
Светильник	за 2020г.	4	-	-	-	4
	за 2019г.	4	-	-	-	4
Выключатель авт.однополюсный	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Держатель с защелкой 16мм для труб	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Труба гибкая гофрированная	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Лампа светодиодная	за 2020г.	3	-	-	-	3
	за 2019г.	3	-	-	-	3
Сетка сварная из проволоки	за 2020г.	6	-	-	-	6
	за 2019г.	6	-	-	-	6
Проволока с термообработкой	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Цемент ЦЕМ II/A-K (Ш-II)	за 2020г.	60	-	-	-	60
	за 2019г.	60	-	-	-	60
Вата Кнауф	за 2020г.	28	-	-	-	28
	за 2019г.	28	-	-	-	28
Гидро-пароизоляция	за 2020г.	5	-	-	-	5
	за 2019г.	5	-	-	-	5
Кровельные саморезы	за 2020г.	3	-	-	-	3
	за 2019г.	3	-	-	-	3
Угол	за 2020г.	4	-	-	-	4
	за 2019г.	4	-	-	-	4
Профиль	за 2020г.	74	-	-	-	74
	за 2019г.	74	-	-	-	74
Конек	за 2020г.	3	-	-	-	3
	за 2019г.	3	-	-	-	3
Фронтонная планка	за 2020г.	2	-	-	-	2
	за 2019г.	2	-	-	-	2
Опора	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Линолеум	за 2020г.	51	-	-	-	51
	за 2019г.	51	-	-	-	51
Изолар	за 2020г.	2	-	-	-	2
	за 2019г.	2	-	-	-	2
Кабель	за 2020г.	7	-	-	-	7
	за 2019г.	7	-	-	-	7
Коробка установочная	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блоки вибропресованные 200*200*400	за 2020г.	54	-	-	-	54
	за 2019г.	54	-	-	-	54
Шина нул.	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
ЩРН-12 корпус металлич	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Блоки вибропресованные 120*200*400	за 2020г.	13	-	-	-	13
	за 2019г.	13	-	-	-	13
Дверь мет	за 2020г.	15	-	-	-	15
	за 2019г.	15	-	-	-	15
Петля без врезки	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Защелка межком	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Дверное полотно	за 2020г.	2	-	-	-	2
	за 2019г.	2	-	-	-	2
Стойка ламинированная	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Наличник ламинированный	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Доборная доска	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1
Ручка дверная	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект	за 2020г.	1	-	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	-	1

Песок речной	за 2020г.	6	-	-	6
	за 2019г.	6	-	-	6
Щебень	за 2020г.	14	-	-	14
	за 2019г.	14	-	-	14
Станция водоснабжения	за 2020г.	5	-	-	5
	за 2019г.	5	-	-	5
Ниппель	за 2020г.	1	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	1
Обратный клапан	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Водонагреватель	за 2020г.	13	-	-	13
	за 2019г.	13	-	-	13
Труба канализационная	за 2020г.	1	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	1
Отвод	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Тройник	за 2020г.	1	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	1
Заглушка	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Котел "ЛУЧ" твердотопливный	за 2020г.	18	-	-	18
	за 2019г.	18	-	-	18
Жидкость д/отопления	за 2020г.	8	-	-	8
	за 2019г.	8	-	-	8
Кронштейн для ал.радиатора	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Угольник ПП	за 2020г.	1	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	1
Муфта ПП	за 2020г.	2	-	-	2
	за 2019г.	2	-	-	2
Кран Галлоп	за 2020г.	1	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	1
Прокладка для ал. радиатора	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Фильтр сетчат	за 2020г.	1	-	-	1
	за 2019г.	1	-	-	1
Радиатор алюмин	за 2020г.	8	-	-	8
	за 2019г.	8	-	-	8
Резьба оцин	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Универсальный комплект для монтажа радиат	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Котел электрический	за 2020г.	5	-	-	5
	за 2019г.	5	-	-	5
Окна	за 2020г.	25	-	-	25
	за 2019г.	25	-	-	25
Бетон М 300 Ц 600	за 2020г.	178	-	-	178
	за 2019г.	178	-	-	178
Автомат	за 2020г.	2	-	-	2
	за 2019г.	2	-	-	2
Грузовой седельный тягач МАЗ-6430В9-1421-021Р1	за 2020г.	-	1	-	1
	за 2019г.	-	1 746	(1 746)	-
КАМАЗ 65806-Т5	за 2020г.	-	2	-	2
	за 2019г.	-	4 861	(4 861)	-
Полуприцеп-ломовоз 94554	за 2020г.	-	750	(750)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Кофемашинa Kups EA891810	за 2020г.	-	40	(40)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Автомобиль легковой BMW X6 M VIN WBSKW810800W23962	за 2020г.	-	1	(1)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Автомобиль легковой HYUNDAI SOLARIS 2012гв	за 2020г.	-	64	(64)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Автомобиль GEELY COOLRAY	за 2020г.	-	1 425	(1 425)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Сортировочная установка С-200 сыпучих материалов методом сухой магнитной сепарации	за 2020г.	-	830	(830)	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал с КМУ (ломовоз) на базе шасси	за 2020г.	-	1	(1)	-

КАМАЗ 65115 с гидроманипулятором VM10L74 T6307K	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомобиль-самосвал с КМУ (ломовоз) на базе шасси КАМАЗ-65115 с гидроманипулятором VM10L74	за 2020г.	-	1	-	-	(1)
	за 2019г.	-	-	-	-	-
печь пиролизная	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	422	422	-	-
Перегрузатель колесный TVEX180i	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	4 048	-	-	(4 048)
Спектрометр	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	83	-	-	(83)
Сварочный аппарат AIRFORCE 160 IGBT EURO CONNECTOR	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	142	-	-	(142)
Автомобиль-ломовоз Т6307F с гидроманипулятором (Х 652 УР 163)	за 2020г.	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	1	-	-	(1)

1.3. 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	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	1 425	6 607	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	(2 449)	32 222	30 092
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	17 458	-	-
	5287	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. 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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
займы выданные	5302	за 2020г.	898	-	-	898	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	898	-	-	-	-	69	-	898	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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 продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

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 2020г.	126 469	-	3 251 616	(3 291 060)	-	-	X	87 024	-
	5420	за 2019г.	171 805	-	2 743 528	(2 788 864)	-	-	X	126 469	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	22 986	-	427 770	(441 713)	-	-	22 247	9 043	-
	5421	за 2019г.	56 956	-	318 437	(352 408)	-	-	56 887	22 986	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	1 240	-	486 116	(476 331)	-	-	20 787	11 025	-
	5422	за 2019г.	-	-	407 412	(406 172)	-	-	5 294	1 240	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	101 944	-	1 798 847	(1 834 003)	-	-	1 069 033	66 788	-
	5423	за 2019г.	104 942	-	1 559 318	(1 562 317)	-	-	768 257	101 944	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	437	(437)	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	489 803	(489 803)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	409 468	(409 468)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	300	-	48 643	(48 774)	-	-	-	169	-
	5426	за 2019г.	9 907	-	48 892	(58 499)	-	-	-	300	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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	поступление			выбыло		перевод из долгосрочной дебиторской задолженности	перевод из кредиторской дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
							погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	139 381	(1 640)	169 850	-	(88 606)	(14)	(902)	-	-	-	-	220 809	(6 870)
	5530	за 2019 г.	124 648	-	104 653	69	(86 643)	(3 358)	-	-	-	-	11	139 381	(1 640)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	89 014	(1 640)	153 249	-	(60 542)	-	(902)	-	-	-	-	181 720	(6 870)
	5531	за 2019 г.	92 137	-	64 712	69	(67 260)	(644)	-	-	-	-	-	89 014	(1 640)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	31 995	-	13 593	-	(21 240)	(14)	-	-	-	-	-	24 334	-
	5532	за 2019 г.	27 863	-	22 871	-	(16 492)	(2 067)	-	-	-	-	-	31 995	-
Прочая	5513	за 2020 г.	18 372	-	3 008	-	(6 823)	-	-	-	-	-	-	14 557	-
	5533	за 2019 г.	4 829	-	17 070	-	(2 891)	(647)	-	-	-	-	11	18 372	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	139 381	(1 640)	169 850	-	(88 606)	(14)	(902)	X	X	X	220 809	(6 870)	
	5520	за 2019 г.	124 648	-	104 653	69	(86 643)	(3 358)	-	-	X	X	X	139 381	(1 640)

4.2. 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	6 870	6 870	1 640	1 640	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 870	6 870	1 640	1 640	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	76 401	2 746	-	(28 926)	-	-	-	-	50 221
	5571	за 2019г.	76 792	3 813	-	(4 203)	-	-	-	-	76 401
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	2 238	-	-	(1 896)	-	-	-	-	342
	5572	за 2019г.	3 897	-	-	(1 658)	-	-	-	-	2 238
займы	5553	за 2020г.	70 350	1 500	-	(23 217)	-	-	-	-	48 633
	5573	за 2019г.	72 895	-	-	(2 545)	-	-	-	-	70 350
прочая	5554	за 2020г.	3 813	1 246	-	(3 813)	-	-	-	-	1 246
	5574	за 2019г.	-	3 813	-	-	-	-	-	-	3 813
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	155 506	255 405	8 268	(243 274)	(1 185)	-	862	1	175 583
	5580	за 2019г.	205 729	530 894	11 551	(591 994)	(675)	-	-	-	155 506
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	66 939	83 057	1	(44 231)	(472)	-	-	-	105 304
	5581	за 2019г.	123 322	46 059	714	(102 527)	(629)	-	-	-	66 939
авансы полученные	5562	за 2020г.	7 725	1 011	-	(3 910)	(713)	-	-	-	4 113
	5582	за 2019г.	13 474	-	-	(5 706)	(43)	-	-	-	7 725
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	780	136	-	(285)	-	-	841	1	1 473
	5583	за 2019г.	864	229	286	(585)	-	-	-	-	780
кредиты	5564	за 2020г.	19 938	170 508	935	(191 381)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	11 131	483 867	2 066	(477 127)	-	-	-	-	19 938
займы	5565	за 2020г.	7 078	-	7 332	(2 962)	-	-	-	-	11 447
	5585	за 2019г.	2 127	-	8 485	(3 534)	-	-	-	-	7 078
прочая	5566	за 2020г.	53 046	693	-	(514)	-	-	21	-	53 246
	5586	за 2019г.	54 811	738	-	(2 500)	(3)	-	-	-	53 046
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	231 907	258 151	8 268	(272 200)	(1 185)	X	X	X	225 804
	5570	за 2019г.	282 521	534 707	11 551	(596 197)	(675)	X	X	X	231 907

4.4. 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	-	-	-

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	404 184	375 337
Расходы на оплату труда	5620	15 457	12 722
Отчисления на социальные нужды	5630	4 647	3 842
Амортизация	5640	10 415	5 465
Прочие затраты	5650	22 927	36 629
Итого по элементам	5660	457 630	433 995
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 724 448	1 515 040
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	25 502	11 365
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 207 580	1 960 400

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	272	1 818	(798)	(18)	1 274
в том числе:						
резервы на оплату отпусков	5701	272	1 818	(798)	(18)	1 274

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	17 458	-	-
в том числе:				
ООО КБ "Столичный Кредит"	5811	17 458	-	-