

Раздел 10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1	2	3	4	5
П/п	Источники	Содержание	Раскрываемая информация	Данные
10.1		Данные об организации		
10.1.1	ПБУ 4/99 пункт 31		Юридический адрес организации	Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Складские Логистические Системы». Сокращенное наименование – ООО «СЛС» 630108, Новосибирск г, Станционная ул., дом № 30А, корпус 15
10.1.2	ПБУ 4/99 пункт 31		Основные виды деятельности	Основной ОКВЭД – 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
10.1.3	ПБУ 4/99 пункт 31		Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату	7 человек
10.1.4	ПБУ 4/99, пункт 31		Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации	Исполнительным органом Общества является генеральный директор Новоселов В. П
10.2		Характер отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 25		Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
10.3		Формы и содержание отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 9	Существенное изменение принятого содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и др. приложений к ним	Описание изменения Оказание причин, вызвавших это изменение	-----
10.4		Сведения об акциях (только для ОАО, ЗАО)		
10.5		Учетная политика		
10.5.1	ПБУ 1/2008, пункты 17		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Согласно приказа об учетной политике № 21 от 29.12.2019г. ● Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С8.3 Бухгалтерия предприятия, ЗУП.. ● Учет доходов и расходов для целей обложения налогом на прибыль производится методом начисления. ● Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 20 процентам ● Расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием в конце отчетного периода (месяца) на счет 90 «Продажи». ● Порядок уплаты налога на прибыль: - Организация исчисляет авансовые платежи по итогам квартала и уплачивает их как по его завершении, так и ежемесячно в течение следующего квартала - Исчисление сумм авансовых платежей производится налогоплательщиками исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, рассчитываемой нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания соответствующего месяца. ● Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности. ● Организация формирует резервы по сомнительным долгам.

				Организация формирует резервы по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
10.5.2	ПБУ 1/2008 пункт 19		Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.	Учетной политики сформирована исходя из допущений: - имущественной обособленности; - непрерывности деятельности; - последовательности применения учетной политики - временной определенности фактов хозяйственной деятельности
10.5.3	ПБУ 1/2008 пункт 20	Имеется значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности	Указание на такую неопределенность; Однозначное описание, с чем она связана.	-----
10.5.4	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики организация	Причина изменения учетной политики; Содержание изменения учетной политики; Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности; Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности за каждый из представленных отчетных периодов, а если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию, - также по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию; Сумма соответствующей корректировки, относящейся к отчетным периодам, предшествующим представленным в бухгалтерской отчетности, - до той степени, до которой это практически возможно	-----
10.5.5	ПБУ 1/2008 пункт 21	Изменение учетной политики, обусловленное применением нормативного правового акта впервые или изменением нормативного правового акта	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	_____
10.5.6	ПБУ 1/2008, пункт 22	Раскрытие информации, предусмотренной пунктом 21, ПБУ 1/2008 (последствия изменения учетной политики) по какому-то отдельному предшествующему отчетному периоду, представленному в бухгалтерской отчетности, или по отчетным периодам, более ранним в сравнении с представленными, является невозможно	Факт отражения последствий изменения учетной политики в соответствии с порядком, предусмотренным этим актом	-----
10.5.7	ПБУ 1/2008, пункт 23	Нормативный правовой акт по бухгалтерскому учету утвержден и опубликован, но еще не вступил в силу	Факт его неприменения; Возможная оценка влияния применения такого акта на показатели бухгалтерской отчетности организации за период, в котором начнется	-----

			применение	
10.5.8	ПБУ 1/2008, пункт 25	Имеются изменения учетной политики на год, следующий за отчетным	Изменения	В связи со вступлением в силу с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 (Приказ Минфина РФ 15.11.2019 N 180н): - последствия изменения учетной политики в связи с началом применения стандарта отражаются перспективно (п. 47 ФСБУ 5/2019); - принято решение не применять положения ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты понесенные при приобретении указанных запасов признавать расходами периода (п. 2 ФСБУ 5/2019); - установить, что активы, ранее числившиеся в составе запасов, но не признаваемые запасами на основании п. 3 ФСБУ 5/2019, с 01.01.2021 г. переводятся в состав основных средств и их стоимость погашается путем начисления амортизации; - установить, что малоценные предметы (стоимостью менее 40000. руб.) со сроком использования более 12 месяцев не являются группой основных средств, информация о которых заведомо не существенна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Признать затраты на приобретение указанных активов в себестоимости оказываемых услуг или в коммерческих или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008);
10.5.9	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений	-----
10.5.10	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для классификации денежных потоков, не указанных в пунктах 9 – 11 ПБУ	-----
10.5.11	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте	-----
10.5.12	ПБУ 23/2011 пункт 23		Подходы для свернутого представления денежных потоков	В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги, в частности НДС, в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее.
10.6		Нематериальные активы		
10.6.1	ПБУ 14/2007, пункт 40	Приобретение НМА не за денежные средства	Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства	-----
10.6.2	ПБУ 14/2007, пункт 40		Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов	Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из: • срока (ожидаемого срока) полезного использования нематериального актива (но не более срока деятельности организации) • срока действия прав организации на нематериальный актив.
10.6.3	ПБУ 14/2007, пункт 40		Способы определения амортизации нематериальных активов	Способ начисления амортизационных начислений по НМА: • линейный (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации)
10.6.4	ПБУ 14/2007, пункт 40	Применяется начисление амортизации способом уменьшаемого остатка	Установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка	-----
10.6.5	ПБУ 14/2007, пункт 40	Изменены сроки полезного использования нематериальных активов	Изменения сроков полезного использования нематериальных активов	-----

10.6.6	ПБУ 14/2007, пункт 40	Изменены способы определения амортизации нематериальных активов	Изменения способов определения амортизации нематериальных активов	-----
10.6.7	ПБУ 14/2007, пункт 41		Фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость с учетом сумм начисленной амортизации и убытков от обесценения на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.8	ПБУ 14/2007, пункт 41		Стоимость списания и поступления нематериальных активов, иные случаи движения нематериальных активов	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.9	ПБУ 14/2007, пункт 41		Сумма начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.10	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие НМА с полностью погашенной стоимостью	Наименование нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, и используемых для получения экономической выгоды	Информация представлена в таблице №1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.6.11	ПБУ 14/2007, пункт 41	Наличие нематериального актива, без знания о котором заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности	Информация об активе:	-----
			- наименование;	
			- фактическая (первоначальная) стоимость или текущая рыночная стоимость;	
			- срок полезного использования	
			- иная информация	
10.7		Основные средства		
10.7.1	ПБУ 6/01, пункт 32		Первоначальная стоимость и сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.2	ПБУ 4/99, пункт 27		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.3	ПБУ 6/01, пункт 32	Движение основных средств	Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
	ПБУ 4/99, пункт 27			Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.4	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие ОС, оплаченных неденежными средствами	Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	-----
10.7.5	ПБУ 6/01, пункт 32	Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов	Изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов)	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

10.7.6	ПБУ 6/01, пункт 32		Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	первая группа - 13 мес. вторая группа - 25 мес. третья группа - 37 мес. четвертая группа - 61 мес. пятая группа - 85 мес. шестая группа - 121 мес. седьмая группа - 181 мес. восьмая группа – 241 мес. девятая группа – 301 мес. Десятая группа – 361 мес.
10.7.7	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, стоимость которых не погашается	Информация об объектах.	Общество владеет основными средствами, стоимость которых не погашается: Земельный участок площадью 40,907 м. кв. по адресу: г. Новосибирск, ул. Станционная, д.30а, корп.15
10.7.8	ПБУ 6/01, пункт 32	Получение и предоставление объектов ОС по договорам аренды	Информация об объектах.	Информация - в п. 10.7.10
				<u>Основные средства, полученные в аренду:</u> Автопогрузчик FG151-20 коматсу, инв № 81 , инв.№: А3 Земельный участок ИП Тельманов С.А. 550 м.кв. инв.№ А1
10.7.9	ПБУ 4/99, пункт 32		Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств	Информация представлена в таблице №2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.7.10	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности	Информация об объектах.	На балансе предприятия числятся объекты, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, т. ч.: - Складской комплекс по адресу г. Новосибирск, ул. .Станционная, д.30а, корп. 15
10.7.11	ПБУ 6/01, пункт 32		Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Линейный (первоначальная стоимость умножить на норму амортизации)
10.7.12	ПБУ 6/01, пункт 32	Наличие объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации	Информация об объектах	-----
10.8		Финансовые вложения		
10.9		Дебиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 11.		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.10		Материально-производственные запасы		

10.10.1	ПБУ 5/01, пункт 27		Способы оценки материально-производственных запасов по их группам (видам)	- Оценка материально-производственных запасов организации: учет материально-производственных запасов организация ведется по учетным ценам. В качестве учетных цен используются договорные цены за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации) - Порядок отражения транспортно-заготовительных расходов: включаются в покупную стоимость материально-производственных запасов - Оценка списания материально-производственных запасов (включая товары) при реализации, отпуске в производство или ином выбытии: по себестоимости первых по времени приобретения материально производственных запасов (способ ФИФО)
10.10.2	ПБУ 5/01, пункт 27	Изменения способов оценки	Последствия изменений способов оценки материально-производственных запасов	-----
10.10.3	ПБУ 5/01, пункт 27	Наличие МПЗ, переданных в залог	Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог	-----
10.10.4	ПБУ 5/01, пункт 27	Наличие резервов под снижение стоимости	Величина и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей	-----
	ПБУ 4/99, пункт 26			-----
10.11		Оценочные резервы		
10.11.1	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Состав оценочных резервов расходов и платежей	Организация создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности. В целях создания резерва сомнительных долгов произведен анализ дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В результате проведенного анализа согласно учетной политике были сформированы резервы по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность в балансе представлена за минусом резерва по сомнительным долгам
10.11.2	ПБУ 4/99, пункт 26	Наличие резервов	Наличие резервов на начало и конец отчетного периода	Наличие резерва по сомнительным долгам отражено в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
10.11.3	ПБУ 4/99, пункт 26	Движение резервов	Движение средств каждого резерва в течение отчетного периода	Формирование резерва – 734,7 тыс.. руб. Восстановление резерва – 567,2 тыс.. руб. Списание дебиторской задолженности за счет резерва - 80 тыс.. руб.
10.12		Капитал		
	ПБУ 4/99, пункт 27	Изменения в капитале (уставном, резервном, добавочном и др.)	Информация об изменения в капитале	-----
10.13		Расходы по займам и кредитам		
10.13.1	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие и изменение величины обязательств	Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам)	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по строкам 5564, 5584
10.13.2	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов	Суммы процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов	-----

10.13.3	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие займов (кредитов), проценты по которым включаются в прочие расходы	Суммы расходов по займам, включенные в прочие расходы	6541 тыс. руб.
10.13.4	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выданных векселей	Величина, виды, сроки погашения выданных векселей	-----
10.13.5	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие выпущенных и проданных облигаций	Величина, виды, сроки погашения выпущенных и проданных облигаций	-----
10.13.6	ПБУ 15/2008, пункт 17	Наличие дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений	Суммы дохода	-----
10.13.7	ПБУ 15/2008, пункт 17	Включение в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива	Суммы процентов	-----
10.13.8	ПБУ 15/2008, пункт 18	Неисполнение или неполное исполнение заимодавцем договора займа (кредитного договора) организация-заемщик	Информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора)	-----
10.14		Кредиторская задолженность		
	ПБУ 4/99, пункт 26		Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности	Информация представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.15		Доходы		
10.15.1	ПБУ 9/99, пункт 17.а		Порядок признания выручки	Порядок определения выручки: выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.
10.15.2	ПБУ 9/99, пункт 17.6	Наличие работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	Способ определения готовности.	-----
10.15.3	ПБУ 9/99, пункт 19	Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами	Информация:	-----
			- общее количество организаций, с которыми осуществляются указанные договоры, с указанием организаций, на которые приходится основная часть такой выручки;	
			- доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями;	

			- способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией	
10.15.4	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав прочих доходов	Всего – 2743 тыс. руб., в т. ч. Пени, неустойки, штрафы прочие – 1712 тыс. руб., Списание просроченной задолженности – 57 тыс. руб., Восстановление резерва сомнительных – долгов 567 тыс. руб., Исправительные записи прошлых лет- 299 тыс. руб. Проценты полученные на остаток денежных средств на расчетном счете- 48 тыс. руб. Прочие доходы- 60 тыс. руб.
10.15.5	ПБУ 4/99, пункт 27	Наличие сегментов по видам (отраслям) и географическим рынкам сбыта	Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.16		Расходы		
10.16.1	ПБУ 10/99, пункт 20		Порядок признания коммерческих и управленческих расходов.	Коммерческие и управленческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
10.16.2	ПБУ 10/99, пункт 22		Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат	Информация представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
10.16.3	ПБУ 10/99, пункт 22		Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году	Общехозяйственные расходы – уменьшились 1,8 % (709 тыс. руб.)
10.16.4	ПБУ 10/99, пункт 22	Отчисления в резервы	Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оценочных резервов и др.)	Резервы по сомнительным долгам – 735 тыс. руб. Оценочное обязательства по отпускам - 255 тыс. руб.
10.16.5	ПБУ 4/99, пункт 27		Состав прочих расходов	Всего – 19772 тыс. руб., в т. ч. Земельный налог - 1344 тыс. руб. Налог на имущество - 6017 тыс. руб. Резервы по сомнительным долгам – 735 тыс. руб. Убытки прошлых лет- 4421 тыс. руб. % по договорам займа - 6541 тыс. руб. Прочие – 714 тыс. руб.
10.17		Расчеты по налогу на прибыль		
10.17.1	ПБУ 18/02, пункт 25	Отложенный налог на прибыль, обусловленный:	- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде; -изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок; - признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;	-8505 тыс. руб. ----- -----
10.17.2	ПБУ 18/02, пункт 25	Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	- применяемые налоговые ставки; - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль; - постоянный налоговый расход (доход);	9 845 тыс. руб. -227 тыс. руб.

10.17.3	ПБУ 18/02, пункт 25		Иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.				
10.18		Государственная помощь					
10.18.1	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение бюджетных средств	Характер и величина бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете в отчетном году	_____			
10.18.2	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение бюджетных кредитов	Назначение и величина бюджетных кредитов	_____			
10.18.3	ПБУ 13/2000, пункт 22	Получение прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	Характер прочих форм государственной помощи, от которых организация прямо получает экономические выгоды	-----			
10.18.4	ПБУ 13/2000, пункт 22	Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств	Не выполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы	-----			
10.18.5	ПБУ 13/2000 пункт 22	Способы представления информации в бухгалтерской отчетности сумм бюджетных средств на финансирование капитальных затрат	Представление в бухгалтерском балансе доходов будущих периодов, признанных в соответствии с абзацем вторым пункта 9 ПБУ 13/2000 в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат	-----			
10.18.6	ПБУ 13/2000 пункт 22	Способы представления информации в бухгалтерской отчетности суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов	Представление в отчете о финансовых результатах суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов	-----			
10.19		Информация о связанных сторонах					
10.19.1	ПБУ 11/2008, пункты 10, 11	В отчетном периоде организация проводила операции со связанными сторонами	Информация	тыс. руб.			
			- характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008);	Виды операций	Объем операций	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов
			- виды операций;	1. Новоселов Виктор Павлович участник общества (96%)			
			- объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении);	ООО «СЛС» является заемщиком по долгосрочным договорам	56862	Договор займа №1-2014 от 30.12.2014 ; Договор №1-В от 01.07.2016 г.	0
			- стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям;	ООО «СЛС» является	16742	Договор №1-2020 от 22.12.2020	16742

			- условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов;	заемщиком по краткосрочному договору		г.	
			- величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода;	2 ООО «СЛС» является связанной стороной по отношению к ООО «Глобэкс трейдинг»(в составе Обществ участником 96% и исполнительным органом является Новоселов Виктор Павлович). Со связанной стороной осуществлялись следующие операции:			
			- величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	Договор аренды ООО «СЛС» (арендодатель)	426	Согласно договора оплата денежными средствами	35,5
				ООО «СЛС» (заемщик) Долгосрочный договор займа	700	Согласно договора 31.12.2023 г.	63406
				Проценты по долгосрочным договорам займа 2013г.	946	Согласно договора оплата ежемесячно	62243
				Договор оказание бухгалтерских услуг ООО «СЛС» (исполнитель)	21,6	Согласно договора оплата денежными средствами	2,4
				3. Выплата дивидендов			
				Новоселов Виктор Павлович (96%)	19200	Согласно решению участников о распределении прибыли не позднее 30.12.2020 г.	-
10.19.2	ПБУ 11/2008, пункт 12		Размеры вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:				
			- краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала);	В 2020г. Общество произвело начисления основному управленческому персоналу в сумме 4054 тыс. руб. (краткосрочные вознаграждения), из них: - оплата труда 3620 тыс. руб. - отпускные 358 тыс. руб. - прочие начисления 76 тыс. руб. Начислено взносов 858 тыс. руб. Удержано 478 тыс. руб. - в т. ч. НДФЛ 478 тыс. руб.			
			- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты:	-----			
			- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие	-----			

			социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	
			- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-----
			- иные долгосрочные вознаграждения	-----
10.19.3	ПБУ 11/2008, пункт 13	Юридическое и (или) физическое лицо контролирует другое юридическое лицо, или юридические лица контролируются (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	Характер отношений между этими лицами	Новоселов В. П. контролирует ООО «Глобэкс трейдинг» (100%), ООО «СЛС» (96%)
10.19.4	ПБУ 11/2008, пункт 5	Информация о бенефициарных владельцах	Основание для признания бенефициарным владельцем	Новоселов В. П., доля 96%
10.20		Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы		
10.20.1	ПБУ 8/2010, пункт 24	В отношении существенного оценочного обязательства	Информация:	
			- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода;	По правилам ПБУ 8/2010 сформировано оценочное обязательство (строка 1540 баланса) по оплате отпускных работникам. Сумма обязательства представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения обязательства по состоянию на 31.12.2020, и определена исходя из расчетного количества дней заработанных отпусков и средней заработной платы по категориям персонала.
			- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде;	Начислено 255 тыс. руб.
			- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде;	Использовано – 257 тыс. руб.
			- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства;	-----
			- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты);	-----

			- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения;	Оплата отпускных работникам, до 31.12.2021
			- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства;	-----
			- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010	-----
10.20.2	ПБУ 8/2010, пункт 25	Наличие условных обязательств	Информация:	-----
			- характер условного обязательства;	
			- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению;	
			- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства;	.
			- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	
10.20.3	ПБУ 8/2010, пункт 26	Оценочное обязательство и условное обязательство возникло в результате одних и тех же фактов хозяйственной жизни	Взаимосвязь между соответствующим оценочным обязательством и условным обязательством	-----
10.20.4	ПБУ 8/2010, пункт 27	Поступление экономических выгод по условному активу является вероятным	По состоянию на конец отчетного периода характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.	-----
10.20.5	ПБУ 8/2010, пункт 28	Организация не раскрывает информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах в объеме, предусмотренном ПБУ 8/2010	Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается.	-----
10.21		Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы		
10.22		Прекращаемая деятельность		
10.23		Реорганизация		
10.24		Совместная деятельность		
10.25		Соглашения о разделе продукции		
10.26		Договоры строительного подряда		

10.27		Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности		
10.28		Операции в иностранной валюте		
10.29		Изменения оценочных значений		
10.30		Движение денежных средств		Информация представлена в Отчете о движении денежных средств
10.30.1	ПБУ 23/2011 пункт 24		Возможности привлечь дополнительные денежные средства, в том числе:	
			а) суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	-----
			б) величину денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;	-----
			в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация;	-----
			г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения.	-----
10.30.2	ПБУ 23/2011 пункт 24		Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (например, открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на	-----
10.30.3	ПБУ 23/2011 пункт 24		Суммы денежных потоков, связанных с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов производства, отдельно от денежных потоков, связанных с расширением масштабов этой деятельности	-----
10.30.4	ПБУ 23/2011 пункт 24		Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту, определенному в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)	Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.
10.30.5	ПБУ 23/2011 пункт 24		Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, вместе с информацией о факте исполнения организацией по состоянию на отчетную дату обязательств по договору с использованием аккредитива.	-----

10.30.6	ПБУ 23/2011 Пункт 25	Обязательства по договору с использованием аккредитива организацией исполнены, но средства аккредитива не зачислены на ее расчетный или иной счет	Причины и суммы незачисленных средств.	-----
10.31		Прочие статьи отчетности		
	ПБУ 4/99 пункт 11.		Показатели об отдельных видах активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, приведенных в бухгалтерском балансе или отчете о прибылях и убытках общей суммой	-----
10.32		Дополнительная информация		
10.32.1	п. 27 ПБУ 4/99	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия		-----
10.32.2	п. 27 ПБУ 4/99	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации	Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей организации, в том числе: - по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций: характер обязательств, организации, по чьим обязательствам выданы поручительства (отдельно по связанным сторонам), сроки действия и суммы поручительств, оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть в том случае, если другая организация не выполнит свое обязательство; - по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений; - по обеспечениям выданным информация по потенциально существенным рискам неисполнения обязательств, в том числе возможные суммы штрафов, пени, неустоек; - превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства; - по обеспечениям полученным в форме поручительств третьих лиц: виды активов, по которым получены поручительства, организации - поручители (отдельно по связанным сторонам), анализ и оценка финансовой надежности поручителя; - по полученному в залог имуществу: факт его получения, балансовая стоимость обеспеченного данным имуществом актива, вид и договорная стоимость полученного имущества, права и возможности использования имущества	-----

			залогополучателем, справедливая стоимость (если возможно); - сумма обязательств по выданным собственным векселям, по которым встречные обязательства контрагентом не исполнены; - денежные средства, недоступные для использования (открытые в пользу третьих лиц аккредитивы, др. ограничения); - средства в аккредитивах, открытых в пользу организации, факт исполнения обязательств по договору, причины незачисления и суммы незачисленных средств, если обязательства уже выполнены.	
10.32.3	п. 9 МСА 501	Информация о судебных делах и претензионных спорах		
10.32.4				Предупредительные меры, введенные в РФ в связи с распространением коронавирусной инфекции, не оказали существенного влияния на финансовое состояние и результаты деятельности Общества. Руководство принимает во внимание следующие факторы: - деятельность Общества не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим от пандемии; - наличие заключенных договоров с контрагентами на долгосрочный период; - устойчивый спрос на услуги Общества и считает, что у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении его способности продолжать свою деятельность непрерывно.
10.33		События после отчетной даты (СПОД)		
10.33.1	п.п. 10 и 11 ПБУ 7/98, п. 27 ПБУ 4/99	Информация о СПОД	Краткое описание характера СПОД	
10.33.2	п.п. 10 и 11 ПБУ 7/98, п. 27 ПБУ 4/99		Оценка последствий СПОД в денежном выражении, или факт невозможности такой оценки	
10.33.3	п. 10 ПБУ 7/98	Информация о дивидендах	Объявленные дивиденды по результатам работы за отчетный год	В 4 квартале 2020г. произведено распределение прибыли между участниками общества, начислены и выплачены дивиденды в сумме 22800 тыс. руб.

Дата: 30.03.2020г.

Генеральный директор

должность

/_____/

подпись

Новоселов В.П.

ФИО

