## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ОптЭл"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| **Активы** | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 999 | 1 677 | 2 559 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | 336 231 | 110 720 | 129 331 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | - | - | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 490 163 | 314 650 | 185 815 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 1 909 | 172 | 2 512 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| **ИТОГО активы** | **-** | **829 302** | **427 219** | **320 217** |
| **Пассивы** | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 220 298 | 39 617 | 83 995 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 24 052 | 620 | 18 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 138 529 | 106 227 | 51 057 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 544 | 329 | - |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| **ИТОГО пассивы** | **-** | **383 423** | **146 793** | **135 070** |
| **Стоимость чистых активов** | **-** | **445 879** | **280 426** | **185 147** |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные | 5100 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| активы - всего | 5110 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**
**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация | Поступило | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация | начислено амортиза-ции | Первона-чальная стоимость | Накоплен-ная аморти-зация | первона-чальная стоимость | накоплен-ная аморти-зация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020 г. | 7 162 | (5 485) | - | - | - | (677) | - | - | 7 162 | (6 163) |
| | 5210 | за 2019 г. | 7 162 | (4 603) | - | - | - | (882) | - | - | 7 162 | (5 485) |
| в том числе: Сооружения | 5201 | за 2020 г. | 1 000 | (861) | - | - | - | (139) | - | - | 1 000 | (1 000) |
| | 5211 | за 2019 г. | 1 000 | (528) | - | - | - | (333) | - | - | 1 000 | (861) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2020 г. | 6 162 | (4 624) | - | - | - | (539) | - | - | 6 162 | (5 163) |
| | 5212 | за 2019 г. | 6 162 | (4 075) | - | - | - | (549) | - | - | 6 162 | (4 624) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

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

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 30 | 30 | 30 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | Поступило | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка | | | первона-чальная стоимость | накоплен-ная коррек-тировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020 г. | 110 720 | - | 225 511 | - | - | - | - | 336 231 | - |
| | 5311 | за 2019 г. | 137 283 | - | 92 672 | (119 235) | - | - | - | 110 720 | - |
| в том числе: | 5302 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020 г. | 110 720 | - | 225 511 | - | - | - | - | 336 231 | - |
| | 5310 | за 2019 г. | 137 283 | - | 92 672 | (119 235) | - | - | - | 110 720 | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020 г. | - | - | 31 225 | (31 225) | - | - | X | - | - |
| | 5420 | за 2019 г. | - | - | 44 762 | (44 762) | - | - | X | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020 г. | - | - | 980 | (980) | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2019 г. | - | - | 472 | (472) | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020 г. | - | - | 30 181 | (30 181) | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019 г. | - | - | 44 108 | (44 108) | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020 г. | - | - | 65 | (65) | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019 г. | - | - | 181 | (181) | - | - | - | - | - |
| | 5507 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020 г. | 232 863 | - | 516 162 | - | (332 382) | - | - | - | - | - | 416 643 | - |
| | 5521 | за 2019 г. | 126 550 | - | 271 341 | - | (165 029) | - | - | - | - | - | 232 863 | - |
| 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. | 232 863 | - | 516 162 | - | (332 382) | - | - | - | - | - | 416 643 | - |
| | 5524 | за 2019 г. | 126 550 | - | 271 341 | - | (165 029) | - | - | - | - | - | 232 863 | - |
| | 5505 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020 г. | 83 244 | (1 457) | 348 997 | - | (356 126) | - | (1 137) | - | - | - | 76 114 | (2 594) |
| | 5530 | за 2019 г. | 188 015 | (2 201) | 274 767 | - | (379 538) | - | 744 | - | - | - | 83 244 | (1 457) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020 г. | 56 876 | (1 457) | 297 457 | - | (307 411) | - | (1 137) | - | - | - | 46 922 | (2 594) |
| | 5531 | за 2019 г. | 45 602 | (2 201) | 177 520 | - | (166 246) | - | 744 | - | - | - | 56 876 | (1 457) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020 г. | 7 435 | - | 19 946 | - | (26 284) | - | - | - | - | - | 1 096 | - |
| | 5532 | за 2019 г. | 7 717 | - | 62 756 | - | (63 038) | - | - | - | - | - | 7 435 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020 г. | 18 933 | - | 31 594 | - | (22 431) | - | - | - | - | - | 28 096 | - |
| | 5533 | за 2019 г. | 134 696 | - | 34 491 | - | (150 254) | - | - | - | - | - | 18 933 | - |
| | 5514 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020 г. | 316 107 | (1 457) | 865 159 | - | (688 508) | - | (1 137) | X | X | X | 492 757 | (2 594) |
| | 5520 | за 2019 г. | 314 565 | (2 201) | 546 108 | - | (544 567) | - | 744 | X | X | X | 316 107 | (1 457) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020 г. | 99 636 | 210 915 | - | (30 234) | - | - | - | - | 280 317 |
| | 5571 | за 2019 г. | 83 995 | 158 104 | - | (142 463) | - | - | - | - | 99 636 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020 г. | 99 636 | 210 915 | - | (30 234) | - | - | - | - | 280 317 |
| | 5573 | за 2019 г. | 83 995 | 158 104 | - | (142 463) | - | - | - | - | 99 636 |
| прочая | 5554 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 46 828 | 328 993 | 25 | (273 284) | - | - | - | - | 102 562 |
| | 5580 | за 2019 г. | 51 058 | 273 945 | - | (278 174) | - | - | - | - | 46 828 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020 г. | 27 648 | 17 778 | - | (8 017) | - | - | - | - | 37 409 |
| | 5581 | за 2019 г. | 37 190 | 34 096 | - | (43 638) | - | - | - | - | 27 648 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020 г. | 12 533 | 262 337 | - | (242 901) | - | - | - | - | 31 969 |
| | 5582 | за 2019 г. | 10 623 | 205 821 | - | (203 911) | - | - | - | - | 12 533 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020 г. | 5 604 | 13 979 | - | (10 611) | - | - | - | - | 8 972 |
| | 5583 | за 2019 г. | 2 854 | 8 017 | - | (5 267) | - | - | - | - | 5 604 |
| кредиты | 5564 | за 2020 г. | - | 23 420 | 25 | (19) | - | - | - | - | 23 426 |
| | 5584 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020 г. | - | 7 | - | - | - | - | - | - | 7 |
| | 5585 | за 2019 г. | 18 | 46 | - | (64) | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020 г. | 1 043 | 11 472 | - | (11 736) | - | - | - | - | 779 |
| | 5586 | за 2019 г. | 373 | 25 965 | - | (25 294) | - | - | - | - | 1 043 |
| | 5567 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020 г. | 146 464 | 539 908 | 25 | (303 518) | - | X | X | X | 382 879 |
| | 5570 | за 2019 г. | 135 053 | 432 049 | - | (420 637) | - | X | X | X | 146 464 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 980 | 472 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 8 822 | 6 914 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2 542 | 2 110 |
| Амортизация | 5640 | 677 | 882 |
| Прочие затраты | 5650 | 17 224 | 33 911 |
| Итого по элементам | 5660 | 30 245 | 44 289 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 30 245 | 44 289 |

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 329 | 862 | (647) | - | 544 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резервы отпусков | 5701 | 329 | 862 | (647) | - | 544 |

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**
**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2020 г. | | за 2019 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе: на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2020 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2019 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2020 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2019 г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Валеев Айрат Феатович**

**(подпись)** **(расшифровка подписи)**

20 апреля 2021 г.

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО «ОптЭл»**
**за 2020 год**

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ОптЭл» (далее – Общества) за 2019 год, подготовленной в соответствии с 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из принципа (допущения) непрерывности деятельности.

## 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Основным видом деятельности ООО «ОптЭл» (далее Общество) – Аренда и управление собственными или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2). Юридический адрес общества: 432032, г. Ульяновск, Московское шоссе, д. 91.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 58 человек**.** В соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 г. N 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации", Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган общества – директор Валеев Айрат Феатович.

Участники Общества: Трепалина Галина Владимировна (100%).

Уставный капитал Общества – 10 000 руб.

Общество зарегистрировано 08.06.2004 года. Общество совмещает упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения доходы и ЕНВД.

Выручка за 2020 год составила - 198 490 тыс.руб.

Настоящая отчетность подписана 31 марта 2021 г.

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету (далее - ПБУ).

Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерией.

Организация ведет учет с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия 8.2.

Организация использует рабочий план счетов (Приложение № 1 к настоящему приказу), разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н. Инвентаризация проводится раз в год перед составлением годового баланса, но не позднее 31 декабря, в соответствии с порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49.

Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами, утвержденными законодательством.

Налоговый учет ведется в бухгалтерских регистрах и регистрах, разработанных самостоятельно и утвержденных приказом.

Все учетные документы хранятся в организации в электронной форме в течение 4 лет.

Инвентаризация ТМЦ проводится на конец года, а также в случаях, предусмотренных законодательством. Инвентаризация основных средств проводится раз в три года. Инвентаризация расчетов дебиторской и кредиторской задолженности проводится ежеквартально на последнюю дату отчетного периода.

## Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Основные средства, стоимость которых не превышает 40 000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. После списания в расходы (эксплуатацию) в целях дальнейшего контроля за сохранностью и движением объектов, стоимостью не более 40 000 рублей организован количественный учет на забалансовом счете МЦ.04.

Срок полезного использования основных средств в бухгалтерском учете определяется

организацией в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Если какие-либо виды основных средств не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самой организацией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

Если организация приобретает объекты основных средств, бывшие в употреблении (либо получает такие объекты в качестве взноса в уставный капитал), то норма амортизации по такому имуществу определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками. При этом, если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемый Классификацией основных средств, организация самостоятельно определяет срок полезного использования этого основного средства с учетом требований техники безопасности и других факторов. Данное положение применяется, если прежний собственник основного средства (продавец) предоставит необходимые официальные сведения (дата ввода в эксплуатацию, срок предыдущей эксплуатации и т.п.). Такого рода сведения могут быть указаны в договоре купли-продажи, акте приемки-сдачи объекта основных средств (формы № ОС-1, ОС-1а или ОС-1б) и других аналогичных документах.

Организация не производит переоценку объектов основных средств.

Структура основных средств ООО «ОптЭл» на конец отчетного периода.

| Группа учета ОС \ Основное средство, Инвентарный номер | На 31.12.2020 | | |
|---|---|---|---|
| | Стоимость | Амортизация (износ) | Остаточная стоимость |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 7 162 061,11 | 6 162 648,58 | 999 412,53 |
| ИТОГО | 7 162 061,11 | 6 162 648,58 | 999 412,53 |

## Нематериальные активы

Нематериальные активы в бухгалтерском учете амортизируются линейным методом. Амортизация нематериальных активов отражается на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

## Материально-производственные запасы

Фактическая стоимость МПЗ формируется на счетах 10, 41.

Списание в производство МПЗ производится по средней себестоимости. Метод списания является единым для всех видов МПЗ (кроме товаров).

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой менее 12 месяцев, подлежит списанию на расходы организацией единовременно в момент ее передачи в эксплуатацию.

Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой более 12 месяцев, погашается линейным способом в течение срока полезного использования.

## Доходы

Деятельность организации, главным образом, связана с эксплуатацией недвижимости (торгового центра) и использованием земельных участков.

Основные виды деятельности организации – предоставление в аренду нежилых помещений и иная деятельность, связанная с эксплуатацией недвижимости. Данные доходы учитываются на субсчете 90.01. У Общества организован раздельный учет доходов, полученных от деятельности УСН и от деятельности ЕНВД. Доходы, относящиеся к упрощенной системе налогообложения учитываются на субсчете 90.01.1 – «Выручка по деятельности с основной системой налогообложения», а доходы ЕНВД на субсчете 90.01.2 – «Выручка по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения».

Учет расчетов с покупателями и заказчиками учитывается на счете 62 по субсчетам 62.01/62.02 – учет расчетов с покупателями, относящимися к деятельности, облагаемой УСН и субсчете 62.04 – учет расчетов с покупателями, относящимися к деятельности, облагаемой ЕНВД.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами (внереализационными доходами). К прочим относятся также чрезвычайные доходы. Прочие (внереализационные) доходы учитываются на субсчете 91.1.

## Расходы

Все расходы, связанные с деятельностью по эксплуатации недвижимости (торгового центра и др.) учитываются на счете 26.

Внереализационные расходы учитываются по дебету счета 91 (субсчет 91.02). Все внереализационные расходы, связанные с получением внереализационных доходов (иных доходов, отличных от доходов по основной деятельности) учитываются в разрезе субконто на субсчете 91.2. (в случае наличия таких расходов). Так, например, все расходы, непосредственно связанные с предоставлением займов, учитываются на отдельном субконто субсчета 91.2. по статье «Расходы, связанные с предоставлением займов» (в случае наличия такого рода расходов), либо выделяются из общей суммы в справке-расчете за квартал.

## Учет резервов.

Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату очередных (ежегодных) отпусков работников общества, который отражается как оценочное обязательство со сроком погашения менее чем 12 месяцев после отчетной даты.

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счет 96).

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 составило 543 882,58 руб., 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.

При формировании резерва сомнительных долгов в бухгалтерском учете критериями квалификации того или иного долга как сомнительного являются: непогашение в сроки, установленные договором; отсутствие оплаты в течение трех месяцев. Резерв сомнительных долгов в конце каждого квартала корректируется по итогам инвентаризации дебиторской задолженности, проводимой в соответствии с п.3 Учетной политики. На конец квартала в резерв по сомнительным долгам включается:

- 10 % долга в случае наступления срока платежа по договору;

- оставшиеся 90 % долга, в случае непогашения, по истечении 3-х месяцев с даты платежа по договору;

- по долгам, не оформленным договорами, либо с неопределенным сроком платежа (срок оплаты не установлен договором), 100 % по истечении 3-х месяцев с даты образования.

По состоянию на 31.12.2019г. остаток резерва составил 2 593 991,00 руб.

## Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

## Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

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

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

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

## События после отчетной даты и условные обязательства.

Участником общества принято решение, что дивиденды Общества по итогам 2020 г. Общество не объявляет. По состоянию дату подписания отчетности Руководством не обнаружено какой-либо информации относительно событий после отчетной даты.

## Информация об операциях со связанными сторонами

| *Связанная сторона (афиллированные лица)* | *Юридический адрес* | *Характер отношений* | *Вид финансово-хозяйственной деятельности* |
|---|---|---|---|
| Валеев Айрат Феатович | | Директор | Заимодавец денежных средств |
| Трепалина Галина Владимировна | | Лицо владеет 100 % Уставного капитала Общества | Заемщик денежных средств |
| ООО "Автопромстрой" ИНН 7325031501 | 432063, Ульяновская область, город Ульяновск, улица Гончарова, 21 | Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество | Хоз.операций не было |
| ООО «Ульвест» ИНН 7325032199 | 432017, Ульяновская область, город Ульяновск, улица Гончарова, дом 21 | Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество | Заемщик денежных средств |
| ООО «ЦУМ» ИНН 732511012 | 432017, Ульяновская область, город Ульяновск, улица Гончарова, дом 21 | Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество | Займодавец и заемщик денежных средств, оказание услуг по техническому обслуживанию |
| ООО "Ульяновск-Когенерация" ИНН 7327071267 | 432032, Ульяновская область, город Ульяновск, Московское шоссе, 91 | Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество | Займодавец и заемщик денежных средств, оказание услуг по техническому обслуживанию |
| ООО "В-Брокер" ИНН 7325120208 | 432017, Ульяновская область, город Ульяновск, улица Карла Либкнехта, дом 19а, этаж 4 офис 408 | Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество | Хоз.операций не было |
| ООО "Энергоальянс" ИНН 7325154310 | 432027, Ульяновская область, город Ульяновск, улица Радищева, дом 150, этаж 2, помещение 1 | По учредителю | Хоз.операций не было |
| ООО "Регион-Плюс" ИНН 7325133133 | 432030, Ульяновская область, город Ульяновск, Лесной проезд, 9 | По учредителю | Заемщик денежных средств |
| ИП Трепалина Галина Владимировна ИНН 732604917137 | Ульяновская область | Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит Общество | Сдача имущества в субаренду |
| ООО «СЗ Стройактив» ИНН 7325169676 | 432017, Ульяновская область, город Ульяновск, улица Гончарова, дом 21 | По учредителю | Заемщик денежных средств |

*Продажи связанным сторонам*

| *Наименование связанной стороны* | *Сумма продаж (без НДС)* |
|---|---|

*Закупки у связанных сторон*

| *Наименование связанной стороны* | *Сумма закупок (без НДС)* |
|---|---|

*Займы, полученные у связанных сторон*

| *Наименование связанной стороны* | *Задолженность по займам и процентам на 31.12.2019 (тыс.руб.)* | *Начислено процентов за 2020 год* | *Задолженность по займам и процентам на 31.12.2020 (тыс.руб.)* |
|---|---|---|---|
| Валеев Айрат Феатович | 0 | 0 | 7 |
| ООО «ЦУМ» | 6 640 | 0 | 14 790 |
| ООО "Ульяновск-Когенерация" | 0 | 0 | 31 000 |

*Займы, предоставленные связанным сторонам*

| *Наименование связанной стороны* | *Задолженность по займам и процентам на 31.12.2019 (тыс.руб.)* | *Начислено процентов за 2020 год* | *Задолженность по займам и процентам на 31.12.2020 (тыс.руб.)* |
|---|---|---|---|
| ООО «Ульвест» | 18 915 | | 18 915 |
| ООО «Ульяновск-Когенерация» | 300 | | 300 |
| ООО «ЦУМ» | 9 205 | | 14 903 |
| Трепалина Галина Владимировна | 0 | 1 014 | 118 860 |
| ООО "Регион-Плюс" | 0 | | 11 850 |

*Состояние расчетов со связанными сторонами*

| *Наименование связанной стороны* | *Дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. (тыс. руб.)* | *Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г. (тыс. руб.)* |
|---|---|---|
| Валеев Айрат Феатович | 0 | 7 |
| ООО «Ульяновск-Когенерация» | 0 | 31 000 |
| ООО «Ульвест» | 18 915 | 0 |
| ООО «ЦУМ» | 24 261 | 14 790 |
| Трепалина Галина Владимировна | 117 900 | |
| ООО "Регион-Плюс" | 11 850 | |

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

Долгосрочные вознаграждения (в том числе платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договора негосударственного пенсионного обеспечения); платежи, направленные на обеспечение пенсии и других социальных гарантий по окончанию трудовой деятельности; вознаграждение в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения) отсутствуют.

В 2020 году Общество привлекало краткосрочные банковские кредиты:

| Контрагент | № договора/срок погашения | Сумма кредита | | Сумма процентов | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Получено | Погашено | Начислено | Оплачено |
| ОАО «Банк Венец» | Договор №104 от 30.12.2020 г. (транш) | 20 000 000,00 | 0 | 4 918,03 | 4 918,03 |
| ПАО «Сбербанк» | Кредитный договор № 94/85/2020 от 28.07.2020 г. | 3 420 063,44 | 0 | 19 752,99 | 13 959,44 |

По состоянию на 31.12.2020 г. на балансе Общества числятся следующие долгосрочные финансовые вложения:

| Наименование получателя займа | Сумма (тыс. руб.) |
|---|---|
| ИП Рябов Александр Иванович | 216 433 |
| ИП Рябов Дмитрий Александрович | 1 951 |
| ИП Трепалина Галина Владимировна | 117 846 |

## Итоги и перспективы.

В период с 28.03.2020г по 30.04.2020г произошла вынужденная приостановка деятельности торговых центров «Аквамолл» и «Пушкаревское кольцо», т.к. согласно Указу Губернатора Ульяновской области от 12.03.2020 № 19 «О введении режима повышенной готовности» и Указу Губернатора Ульяновской области от 02.04.2020 № 38 «О внесении изменения в указ Губернатора Ульяновской области от 12.03.2020 № 19» в городе Ульяновск действовал режим повышенной готовности в связи с распространением коронавирусной инфекции (2019- nCoV). ООО «ОптЭл» приняло решение об уменьшении с 28.03.2020 г. по 31.12.2020 г. предусмотренного договорами субаренды размера арендной платы для арендаторов, пострадавших в результате ухудшения ситуации.

Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный период охарактеризованы Участником Общества как удовлетворительные.

В настоящее время осуществление новых видов деятельности Обществом не планируется.

На протяжении 3-х отчетных периодов стоимость чистых активов общества больше величины уставного капитала. Планируется увеличение выручки, при этом роста расходов не планируется, как следствие в бухгалтерском балансе ожидается увеличение показателя нераспределенной прибыли.

Общество не намерено прекращать свою деятельность. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из принципа (допущения) непрерывности деятельности.

**31 марта 2021 г**.

Директор Валеев А. Ф.