

**Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год
Общества с ограниченной ответственностью «Городское управление дорожно-строительных работ»**

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Городское управление дорожно-строительных работ» (ООО «ГУДСР») за 2020 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 620100 г. Екатеринбург, Сибирский тракт 34Б.

Дата образования: 26 апреля 2004

ИНН/КПП 6672165205/668501001

Уставный капитал: 30 000 (тридцать тысяч) рублей, оплачен полностью.

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий, ОКВЭД 41.20

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества составила 399 человек.

Органами управления Обществом в 2020 г. являлся единоличный исполнительный орган (директор).

Общество имеет обособленные структурные подразделения - филиалы и представительства на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица	КПП обособленного подразделения	Состояние
1	Общество с ограниченной ответственностью «Городское управление дорожно-строительных работ»	623400, Свердловская область, г. Каменск-Уральский, Заводской проезд 15	661245003	Не действующее, подлежит закрытию
2	Строительный участок «Каменск-Уральский»	623462, Свердловская область, Каменский район, пгт Мартюш, ул. Гагарина 34	661245001	Действующее
3	ООО «ГУДСР» обособленное подразделение	624002, Свердловская область, Сысертский район, г.Арамиль, ул.Клубная 13А	668545001	Действующее

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в ред. Приказов Минфина России от 30.12.1999 N 107н, от 24.03.2000 N 31н, от 18.09.2006 N 116н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, от 29.03.2017 N 47н, от 11.04.2018 N 74н, с изм., внесенными Решением Верховного Суда РФ от 08.07.2016 N АКПИ16-443), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств,

приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Сроки полезного использования определяются организацией самостоятельно, исходя из планируемого срока использования для каждого основного средства.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Материально-производственные запасы

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

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

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, произведенных организацией, и предназначенных для продажи. Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенных для продажи.

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

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости, которая определяется в момент совершения операции.

Для оперативного учета готовой продукции применяются учетные (плановые) цены. В конце каждого месяца производится корректировка стоимости готовой продукции на сумму отклонения фактической себестоимости от плановой.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету по методу начисления в момент отгрузки, независимо от поступления денежных средств, иного имущества в счет оплаты в денежном выражении и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Расходы

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. В себестоимость продукции включаются производственные расходы общепроизводственные расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общехозяйственные расходы являются расходами отчетного периода и в отчете о финансовых результатах отражаются по строкам «Управленческие расходы». Расходы на продажу являются расходами отчетного периода и в отчете о финансовых результатах отражаются по строкам «Коммерческие расходы».

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Кредиты и займы

Кредиты и займы отражаются в размере поступлений по ним. После первоначального признания все кредиты и займы отражаются по стоимости с учетом начисленных на отчетную дату процентов.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) поступления и возвраты денежных средств по одному и тому же договору с контрагентом; б) НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения затрат и платежи в осуществление этих затрат в арендных и иных аналогичных отношениях. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. Векселя являются высоколиквидным активом, который можно предъявить к погашению, учитываемые на балансе общества, относятся к денежным эквивалентам. Депозитные вклады в банке классифицируются обществом в качестве финансовых вложений и не учитываются в составе денежных средств и эквивалентов.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 129-ФЗ 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.

Налог на прибыль

Налог на прибыль рассчитывается в соответствии с требованиями налогового законодательства на основании операционных результатов бухгалтерского учета после корректировок по статьям, налоговый учет которых отличается от бухгалтерского.

Изменения в учетной политике

Общество не планирует вносить какие-либо существенные изменения в учетную политику на 2020 год по сравнению с 2019 годом. Все возможные изменения связаны с изменением законодательства и принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства

3.1.1 По строке 1150 Баланса отражены следующие активы:

Вид актива	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Основные средства	123 937	124 579	35 114
Итого	123 937	124 579	35 114

Основные средства, находящиеся в эксплуатации, включают объекты, используемые Обществом в производственно-хозяйственной деятельности.

3.1.2 Информация о движении основных средств, находящихся в эксплуатации, и накопленной амортизации за 2020 год представлена ниже (показатели представлены в тыс. руб):

Группа ОС	Первоначальная стоимость				Амортизация				Остаточная стоимость на конец периода
	На начало периода	Поступление	Выбытие	На конец периода	На начало периода	Начисление	Списание (выбытие)	На конец периода	
Здания	3 311			3 311	1 264	165		1 429	1 882
Сооружения	59 690	12 916	14 230	58 376	58 139	721	14 230	44 630	13 746
Машины и оборудование	91 334	23 725	1 067	113 992	68 809	11 925	1 067	79 667	34 325
Офисное оборудование	4 044	2 102	477	5 669	2 627	1 112	478	3 262	2 407
Транспортные средства	102 968	421	1 140	102 249	13 636	18 018	981	30 673	71 576
Производственный и хозяйственный инвентарь	429			429	394	34		428	1
Прочие виды ОС	2 159		96	2 063	2 159		96	2 063	0
Итого	263 935	39 164	17 010	286 089	147 028	31 975	16 852	162 151	123 937

На конец отчетного периода Основные средства, находящиеся в процессе строительства, модернизации, дооборудования, не введенные в эксплуатацию ведены в таблице ниже

Наименование объекта строительства	Стоимость затрат на строительство на 31.12.2020
Молниезащита битумных резервуаров	50
ИТОГО:	50

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в «отчете о финансовых результатах» в составе прочих (операционных) доходов и расходов. Переоценка основных средств не проводилась.

3.2 Запасы

Структура материально-производственных запасов за отчетный период представлена в таблице:

Группа учета материалов	На начало года (01.01.2020)	На конец года (31.12.2020)	Отклонение
Сырье и материалы	116 936	148 427	+ 27 %
Топливо	5 310	7 551	+ 43 %
Запасные части	1 331	1 776	+ 34 %
Специальная оснастка и специальная одежда	2 151	4 486	+ 10 %
Материалы переданные в переработку (давальческие)	2 096	395	- 81 %
Прочие	14 619	25 676	+ 76 %
ИТОГО	142 443	188 311	+ 33%

Увеличение по группе «сырье и материалы» произошло в связи с началом строительства крупных переходящих (длительных) объектов капитального строительства.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

3.3 Дебиторская задолженность

Ниже представлена структура дебиторской задолженности со сроком погашения менее 12 месяцев (данные в тыс.руб.):

Вид задолженности	На 31.12.2019	На 31.12.2020 г.
Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками, в том числе (детализировано свыше 1 млн.рублей):	46 214	88 637
ООО «ТК Авангард»	1 939	
ООО «АСТ-Групп»	4 690	3 396
ООО «ЛУКОЙ-УРАЛНЕФТЕПРОДУКТ»		2 485
ООО «Гранд-ЕСМ»	2 428	
ООО СК «Дорстройинвест»		1 219
ООО «СК Дорстройинвест»	1 207	
ООО «ИСП»	1 013	
ООО ТПО «ЕАЗ»	14 694	
ООО «Проспект»	2 951	1 668
ООО «ПГС Систем»		1 372
ООО «СК Исеть»	4 443	
ООО Уралмостострой»	8 756	
ИП Семенов А.В.	1 020	
ООО «ПТК+»		1 000
ООО «СК Сибирская»		3 056
ООО «Союз Автодор»		25 156
АО «Трест Уралтрансспецстрой»		11 245
ООО «УГМК-Телеком»		17 301
ООО «Дорожные технологии»		5 000

ИП Смирнова Наталия Алексеевна		8 450
Прочие	1 850	7 289
Авансы, выданные поставщикам, в том числе (детализировано свыше 1 млн.рублей):	22 797	111 707
ООО «АСТ-ГРУПП»		22 304
Практика ЛК ООО	1 139	
ООО Совком Лизинг	1 386	
АО Трест УТСС	1 333	
АО «Екатеринбурггаз»		3 822
ОАО «ЕЭСК»		3 803
ООО «Коматцу БОТЛ Финанс СНГ»		3 960
ООО «Интеза лизинг»		3 100
ООО «Мостстройпроект»		41 667
ООО ПК «Базовый»		3 018
АО Трест УТСС		6 253
ООО ИЦ «ДТ»		2 768
ООО СК «Сибирская»	3 149	4 105
Газпромнефть-Корпоративные продажи ООО	1 682	1 729
Газпромнефть-Региональные продажи ООО	1 065	
ОАО «Уралгипротранс»		4 122
Прочие	13 043	11 056
Прочая дебиторская задолженность, в том. числе	15 934	375 104
Предоставленные беспроцентные займы	11 504	10 078
Выполненные этапы по незавершенным работам		367 942
Справочно:		
Дебиторская задолженность, признанная сомнительной по которой создан резерв	10 062	9 899
Итого	84 945	575 448

3.4 Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения ООО «ГУДСР» отражаемые по строке 1240 Баланса на начало 2020 года составляли 542 418 тыс. рублей. Структура состава и движения финансовых вложений за отчетный год приведена в таблице.

Вид вложения	На начало отчетного года, тыс.руб.	Перечислено в течение отчетного года, тыс.руб.	Погашено в течение отчетного года, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2020 года, тыс.руб.
Краткосрочные финансовые вложения				
Предоставленный займ ООО «СК Сибирская»	18 868	1 170		20 038
Предоставленный займ ООО ИЦ «Дорожные Технологии» 5%	1 039	1 976		3 015
Депозитный вклад ПАО КБ «УБРИР»	220 000	3 500 000	3 558 000	162 000
Депозитный вклад ПАО КБ «УБРИР»	1		1	0
Депозитный вклад ФАКБ "РОССИЙСКИЙ КАПИТАЛ" (ПАО) ЧЕЛЯБИНСКИЙ.	0	14 700	16 500	0
Депозитный вклад ФСКБ Приморья "Примсоцбанк"	302 510	805 140	853 750	253 900

ИТОГО		542 418		438 953

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и их эквиваленты включают:

Вид денежных средств	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2020 г.
Денежные средства на расчетных счетах в рублях	44 580	156 053
Денежные средства в кассе	112	62
Денежные средства на корпоративных картах	4	102
Итого строка 1250 бухгалтерского баланса	44 696	156 217

По состоянию на 31 декабря 2020 года все денежные средства, имеющиеся у Общества, доступны для использования без каких-либо ограничений.

3.6 Уставный капитал и нераспределенная прибыль

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2020г. полностью оплачен.

За отчетный период чистая прибыль общества составила 579 996 тыс. руб.

В течение отчетного периода Общество принимало решение о выплате дивидендов в размере 220 000 тыс. рублей.

3.8 Заемные средства

По состоянию на 01.01.2020 Общество имело долговые обязательства перед финансово-кредитными организациями в сумме 22 109 тыс.руб.

Информация о наличии и изменении величины задолженности по основным видам кредитов и займов в течение 2020 года представлена в таблице (данные в тыс. руб.):

	На начало отчетного года	Получено (начислено)	Погашено (оплачено)	Остаток на конец отчетного года
Кредитные обязательства				
ФСКБ приморья "Примсоцбанк"	22 081	625 486	647 567	0
БАНК ВТБ (ПАО)	0,00	1 019 073	1 019 073	0,00
Проценты по кредитам и займам				
ФСКБ приморья "Примсоцбанк"	23	7 872	7 854	41
БАНК ВТБ (ПАО)	5	12 238	12 218	25

Вся сумма расходов на проценты по займам включена в строку 2330 «Проценты к уплате» в отчете о финансовых результатах. Штрафные санкции по договорам кредита, займа отсутствуют.

Ограничительные условия.

Кредитные соглашения содержат определенные ограничения. В частности, на Общество накладываются обязательства по поддержанию объема операций в денежном выражении по расчетному счету организации, открытому в кредитной организации, выдавшей кредит. В 2020 году Общество условия кредитных соглашений не нарушало.

3.9 Кредиторская задолженность

Ниже представлена структура кредиторской задолженности:

Вид задолженности	На 31.12.2019, тыс. руб	На 31.12.2020, тыс. руб
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками, в том числе (детализировано свыше 1 млн.рублей):	367 612	227 585
ООО «АСТ-Групп»		74 904
ООО «ВЕГАЛАЙН»		3 545
ООО «ГЦЗ»	9 450	41 998
ООО «Аспект ТВ»	2 158	
ООО «ИЦ Дорконтроль»	224 376	3 255
ООО «ГРАНД ЕСМ»	1 246	
ИП Лебянкина Е.Ю.	1 711	1 693
ООО «Ландшафтсервис»	1 722	
ООО «Луна»	1 263	
ООО «Покровские ворота»	1 248	
ООО «ТД КамДорСнаб»		
ООО ТПО «ЕАЗ»		13 000
ООО «Перспект»	5 687	31 042
ООО «СК Капитал»	4 098	
ООО «ТД КамДорСнаб»	2 845	
ООО «ПГС Систем»		3 906
ООО «ПИЛТОН-СТРОЙ»		1 354
АО (Н) «Вольво Восток»		1 318
ЕМУП Гортранс	2 507	
ЕМУП ИГРиР	1 131	
ЕМУП СМЭП г. Екатеринбурга	10 613	2 415
ООО «СТРИТ»	4 295	
ООО «СК Исеть»	15 275	
ОО СТК «Индустрия»	1 811	
ООО «Полипластик Урал»	2 407	
АО «Свердловскавтодор»	3 687	1 371
ООО «Уралтермопласт-строй»	2 742	
ООО СК «Терра»		
ЗАО «СУ-21»		
ООО «Технопарк»		
ООО «Технострой»	12 959	
ООО «Техстрой»	7 883	
ООО «ТК Виктория»		
ООО «Ураласбест»		8 653
ОАО «Уралгипротранс»	19 444	
ООО «УРЦЭиС»		
ООО «ТРЕСТ УТСС»		5 700
ООО ЧОО «Штурм»	1 384	
ООО «Шина-Стандарт»	4 096	
Прочие	21 574	33 431
Авансы, полученные от покупателей	40 031	364 205
МКУ "Управление капитального строительства города Екатеринбурга"	0	200 000
ОАО "Трест Уралтрансспецстрой"	40 000	93 797
ООО "УТСС Дорожная Инфраструктура"		69 514
Прочие	31	894
Прочая кредиторская задолженность, в т.ч.	239 591	223 882
Задолженность по налогам и сборам, вносам в государственные внебюджетные фонды	76 549	173 105
Задолженность с персоналом по оплате труда	10 410	9 805
НДС с полученных авансов	-6 671	-60 701

ИТОГО	647 234	815 672
в т.ч. долгосрочная	39 831	9 294

3.10 Оценочные обязательства

Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам:

Резерв создан в отчетном году в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2020. Оценка (расчет) резерва был произведен по однородным группам работников исходя из количества дней отпусков, не использованных на отчетную дату, фонда оплаты труда данной группы. Страховые взносы были приняты за величину 31% от величины причитающегося отпуска. На основании данного расчета, Общество полагает, что возможная сумма выплаты в 2021 году на оплату отпусков работникам составит 15 948 тыс. руб.

Остаток резерва по оплате отпусков по состоянию на 01.01.2020 составлял 11 965 тыс. рублей. В отчетном году резерв был израсходован на 10 923 тыс. рублей, а так же создан новый резерв на сумму 14 906 тыс. рублей.

Таким образом, остаток резерва составляет 15 948 тыс. рублей.

4. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2019 и 2020 гг. представлена в следующей таблице:

В 2020 году:

Виды деятельности	Выручка (нетто)	Себестоимость	Валовая прибыль
Производство и реализация асфальтобетонной продукции	786 865	504 704	282 161
Содержание автомобильных дорог	259 005	229 597	29 408
Капитальный ремонт, реконструкция и строительство автодорог,	1 445 050	1 233 860	211 190
Ремонт автомобильных дорог	1 278 926	1 031 360	247 566
Прочее	34 625	25 241	9 384
Итого за 2018 г.	3 804 471	3 024 763	779 708

В 2019 году:

Виды деятельности	Выручка (нетто)	Себестоимость	Валовая прибыль
Производство и реализация асфальтобетонной продукции	452 061	357 242	94 819
Содержание автомобильных дорог	245 387	221 422	23 965
Ремонт автомобильных дорог	697 603	536 914	160 689
Капитальный ремонт, реконструкция и строительство автодорог	1 688 496	1 698 709	-10 213
Прочее	85 565	23 257	62 308
Итого за 2019 г.	3 169 112	2 837 544	331 568

Ниже представлена информация о себестоимости в разрезе элементов затрат:

Вид расходов	2020 год	2019 год
Оплата труда	232 431	185 642
Налоги на ФОТ	71 870	57 349
Лизинг	190 869	102 682
Материальные затраты	963 485	992 403
Услуги сторонних организаций,	1 377 544	1 588 993
в т.ч. субподряд	1 196 806	1 404 963
Аренда имущества	88 564	77 820

Прочие затраты	100 000	16 685
Итого строка 2120 Отчета о финансовых результатах	3 024 763	2 837 544

Управленческие расходы представлены следующими статьями:

Вид расходов	2020 г.	2019 г.
Зарплата управленческого персонала	36 826	30 394
Налоги на ФОТ	10 908	9 179
Связь, интернет	1 614	1 888
Приобретение и обслуживание оргтехники	4 893	2 012
Расходы по программному обеспечению	3 244	2 577
Аудиторские услуги	220	220
Амортизация	1 259	1 017
Подбор работников	501	651
Прочие	10 162	23 549
Итого строка 2220 Отчета о финансовых результатах	69627	71487

4.1 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы представлены следующими статьями:

Вид доходов	2020 г.	2019 г.
Списание задолженности	11 984	336
Оприходование излишков в результате инвентаризации	1 576	2 696
Страховая премия	0	1 012
Возмещение ФСС	369	472
Реализация ОС	52 658	27 842
Доходы от реализации материально-производственных запасов	56 816	69 071
Прочие	2 039	13 172
Итого строка 2340 Отчета о финансовых результатах	125 442	114 601

Прочие расходы представлены следующими статьями:

Вид расходов	2020 г.	2019 г.
Пени, штрафы по налогам	541	192
Благотворительность	7 000	6 145
Проведение мероприятий (в т.ч. праздничных, подарки к праздникам)	5 008	927
Госпошлины	27	205
Судебные издержки, присужденные штрафы, пени, возмещения, претензии	1 077	1 286
Единовременная комиссия по кредитной линии	5 060	0
Себестоимость реализованных ОС	272	48
Себестоимость реализованных МПЗ	53 584	63 900
Комиссия по банковской гарантии	14 218	13 604
Штрафы государственных инспекций и органов	2 610	827
Резерв по сомнительным долгам	0	9 051
Услуги банка	761	1 060
Налог на имущество, транспортный налог	519	905
Расходы от ликвидации ОС	0	0
Прочие	4 369	11 880
Итого строка 2350 Отчета о финансовых результатах	95 046	110 031

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ пп	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Дата наступления основания (оснований)	Дата прекращения основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Козловский Андрей Борисович	г. Екатеринбург	13.07.2019	Актуально на отчетную дату	7%
2	Козловская Марина Андреевна	г. Екатеринбург	13.07.2019	Актуально на отчетную дату	23%
3	Осинцев Александр Геннадьевич	г. Екатеринбург	03.06.2019	Актуально на отчетную дату	30%
4	Пустозёров Павел Александрович	г. Екатеринбург	03.06.2019	Актуально на отчетную дату	10%
5	Семенов Андрей Владимирович	г. Екатеринбург	17.07.2017	Актуально на отчетную дату	30%

Связанные стороны – юридические лица: (с минусом отражена дебиторская задолженность)

- 1) ООО «Груберский щебеночный завод»

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
9 450	187 550	220 098	41 998

Характер отношений с ООО «ГЦЗ» заключается в поставке инертных материалов для нужд ООО «ГУДСР»

- 2) ООО «ПК Базовый»

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
-2 025	22 850	21 311	-3 563

Характер отношений с ООО «ПК Базовый» заключается в сдаче в аренду производственных помещений и площадей для нужд ООО «ГУДСР»

- 3) ООО «АСТ-ГРУПП»

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
- 4690	1 090 052	1 140 424	45 682

Характер отношений с ООО «АСТ-Групп» заключается в выполнении субподрядных работ для нужд ООО «ГУДСР», а так же для нужд других коммерческих и государственных заказчиков.

4) ООО «СК Сибирская»

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
-3 924	98 100	94 042	-7 982

Характер отношений с ООО «СК Сибирская» заключается в сдаче в аренду производственных помещений и площадей для нужд ООО «ГУДСР», а так же поставке теплотенергии.

5) ООО «ЛУНА»

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
1 257	6 423	5 107	-60

Характер отношений с ООО «ЛУНА» заключается в сдаче в аренду офисных помещений для нужд ООО «ГУДСР», а так же предоставлении услуг гостиницы для гостей ООО «ГУДСР»

6) ИП Семенов Андрей Владимирович

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
-1 004	234 373	235 377	0

Характер отношений с ИП Семенов Андрей Владимирович заключается в приобретении асфальтобетонной продукции ООО «ГУДСР» для последующей реализации её сторонним покупателям.

7) ИП Осинцев Александр Геннадьевич

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
-7	345 915	345 697	-225

Характер отношений с ИП Осинцев Александр Геннадьевич заключается в приобретении асфальтобетонной продукции ООО «ГУДСР» для последующей реализации её сторонним покупателям.

8) ИП Смирнова Наталья Алексеевна

Сальдо на начало	Дт	Кт	Сальдо на конец
0	263 376	254 734	-8 642

Характер отношений с ИП Смирнова Наталья Алексеевна заключается в приобретении асфальтобетонной продукции ООО «ГУДСР» для последующей реализации её сторонним покупателям.

6. ИНФОРМАЦИЯ О ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И РИСКАХ, СВЗЯАННЫХ С НЕЙ

Общество подвержено финансовым и правовым рискам.

Руководство Общества контролирует процесс управления рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В 2020 году Компания отразила чистую прибыль в размере 579 996 тыс. руб.

По мнению руководства, Компания сможет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

- 1) В марте 2021 решением общего собрания участников Общества, было принято решение о распределении прибыли общества в размере 102 000 тыс. руб. между его участниками.
- 2) По состоянию на дату предоставления отчетности в обществе продолжается выездная налоговая проверка за период с 2018-2019 гг.

17.03.2021г.

Директор



Истомин В.В.