

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	47 360	115 854	-	(4 072)	159 141
	5250	за 2019г.	22 311	28 679	(194)	(3 436)	47 360
в том числе: Укладчик	5241	за 2020г.	1 072	-	-	-	1 072
	5251	за 2019г.	1 072	-	-	-	1 072
Пуллер	5242	за 2020г.	801	-	-	-	801
	5252	за 2019г.	801	-	-	-	801
Прокладка для корзины	5243	за 2020г.	53	-	-	-	53
	5253	за 2019г.	53	-	-	-	53
Пресс экструзионный 2500 N SMS Hasenclever	5244	за 2020г.	4 439	-	-	-	4 439
	5254	за 2019г.	4 439	-	-	-	4 439
Корзина	5245	за 2020г.	68	-	-	-	68
	5255	за 2019г.	68	-	-	-	68
Конвейер	5246	за 2020г.	75	-	-	-	75
	5256	за 2019г.	75	-	-	-	75
Диск подкладной диаметром 475мм	5247	за 2020г.	107	-	-	-	107
	5257	за 2019г.	107	-	-	-	107
Диск опорный для матричных комплектов диаметром 475мм	5248	за 2020г.	111	-	-	-	111
	5258	за 2019г.	111	-	-	-	111
Строение 5. Склады. Корпус 1	5249	за 2020г.	39 609	23 437	-	-	63 046
	5259	за 2019г.	15 585	24 024	-	-	39 609
Станок фрезерный широкоуниверсальный		за 2020г.	390	-	-	390	-
		за 2019г.	-	390	-	-	390
Станок координатно-расточный 2В440		за 2020г.	370	-	-	-	-
		за 2019г.	-	370	-	-	370
Станок плоскошлифовальный Matrix		за 2020г.	265	-	-	265	-
		за 2019г.	-	265	-	-	265
Автопогрузчик Combilift C5000XL (49075)		за 2020г.	-	5 408	-	-	5 408
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Склад. Корпус 1. Кран мостовой		за 2020г.	-	2 538	-	696	1 843
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Склад. Корпус 1. Система отопления		за 2020г.	-	3 291	-	-	3 291
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Строение 5. Склады. Корпус 2		за 2020г.	-	6 728	-	-	6 728
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Склад. Корпус 1. Система пожарной сигнализации		за 2020г.	-	180	-	-	180
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Склад. Корпус 1. Система водоснабжения		за 2020г.	-	834	-	-	834
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Склад. Корпус 1. Ворота		за 2020г.	-	1 458	-	-	1 458
		за 2019г.	-	-	-	-	-

[illegible]

Пылеулавливающий агрегат ПУА (В)-2000	за 2020г.	-	-	-	-
Компьютер (Вuh-043)	за 2019г.	-	-	90	90
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	50	50
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	85	85
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	1 633	1 633
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	345	345
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	194	194
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	67	67

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	2 623
в том числе:			
Линия экструзионная для слитков 9 дюймов на базе прессы 28MN			
Прессовая линия 1800 OMAV	5261	-	645
Компрессор ВК60Р-8 ВС	5262	-	1 633
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	345
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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	-	-	-

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

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	учтенная по условиям договора
Всего	5540	6 220	-	886	-	-	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 220	-	886	-	-	-	-
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				перевод из долгосрочной кредиторской задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	116 288	72 922	-	(87 500)	-	-	-	-	101 710
в том числе:	5571	за 2019г.	154 206	-	-	(37 919)	-	-	-	-	116 288
кредиты	5552	за 2020г.	59 500	72 922	-	(87 500)	-	-	-	-	44 922
займы	5572	за 2019г.	90 457	-	-	(30 957)	-	-	-	-	59 500
	5553	за 2020г.	56 788	-	-	-	-	-	-	-	56 788
	5573	за 2019г.	63 750	-	-	(6 962)	-	-	-	-	56 788
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	206 618	143 213	8 289	(83 109)	(95)	-	-	-	274 917
в том числе:	5580	за 2019г.	145 952	236 860	8 944	(194 716)	(12)	-	9 589	-	206 618
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	69 889	40 158	-	(48 424)	(83)	-	-	-	61 540
авансы полученные	5581	за 2019г.	45 232	57 936	-	(33 268)	(12)	-	-	-	69 889
	5582	за 2020г.	117 524	67 706	-	(23 763)	(12)	-	-	-	161 455
	5583	за 2019г.	67 258	73 590	-	(23 324)	-	-	-	-	117 524
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	13 967	(1 964)	4 276	(6 896)	-	-	-	-	9 383
кредиты	5583	за 2019г.	29 588	718	13	(25 941)	-	-	9 589	-	13 967
	5564	за 2020г.	-	-	4 013	(4 013)	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2019г.	-	103 219	8 931	(112 150)	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 238	37 313	-	(12)	-	-	-	-	42 539
	5586	за 2019г.	3 875	1 396	-	(33)	-	-	X	X	5 238
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	322 906	216 135	8 289	(170 609)	(95)	X	-	-	376 627
	5570	за 2019г.	300 158	236 860	8 944	(232 635)	(12)	X	9 589	-	322 906

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 849 747	1 995 617
Расходы на оплату труда	5620	122 087	116 307
Отчисления на социальные нужды	5630	38 586	37 120
Амортизация	5640	52 949	58 584
Прочие затраты	5650	45 814	44 885
Итого по элементам	5660	2 109 183	2 252 513
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(53 092)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	23 151	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 132 334	2 199 421

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 314	11 428	(11 273)	-	9 469
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

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

Руководитель

Щершнев Владимир
Семенович

19 ноября 2021 г.

ООО «ВМК Инвест»

ИНН 4011014115 / КПП 401101001

Юридический адрес: 249094, Калужская обл., г. Малоярославец, ул. Калужская, д.64

Фактический адрес: 248032, г. Калуга, ул. Турбостроителей, д.19.

Телефоны: 8 (4842) 53-07-53; 8 (48431) 3-02-93

сайт: <http://vmk-invest.ru>

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

I. Общие сведения

- Общество зарегистрировано по адресу: 249094, Калужская обл., г. Малоярославец, ул. Калужская, д. 64.
- Основным видом деятельности Общества является: Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей.
- Среднегодовая численность работающих за отчетный период (или численность работающих на отчетную дату): 229 человек.
- Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества, в состав которого на 31.12.2020 г. включены: Королев Павел Евгеньевич, Шершнев Владимир Семенович. Единоличным исполнительным органом ООО «ВМК Инвест» является Директор Шершнев Владимир Семенович.
- Инвентаризация имущества, денежных средств, обязательств, расчетов проведена по состоянию на 31.12.2020. По результатам проведения инвентаризации отклонений не выявлено.
- Данная бухгалтерская отчетность является исправленной в связи с тем, что нами не были включены текстовые и табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год. Данная отчетность полностью заменяет собой предыдущую.

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 г. составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности. У Общества отсутствует намерение, либо необходимость прекращения существенной части деятельности.

Правила исправления ошибок и раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина России от 28.06.2010г. № 63н.

Для признания ошибки существенной, принимается критерий соотношения суммы корректировки показателя к валюте баланса на отчетную дату, в размере 5 процентов. В то же время, существенная ошибка – та, которая в отдельности или вместе с другими ошибками за тот же период, может повлиять на экономические решения пользователей отчетности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Стоимость денежных средств на банковских счетах (вкладах), денежных и платежных документах, средств в расчетах, включая заемные обязательства (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курс на отчетную дату

	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
Доллар США	73,8757 рублей	61,9057 рублей	69,4706 рублей
Евро	90,6824 рублей	69,3406 рублей	79,4605 рублей

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых отражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражается свернуто в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.3. Учетная политика

Учетная политика Общества утверждена приказом № 61П от 27.12.2019 г. «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета на 2020 год»/

Учетная политика для целей бухгалтерского учета условно состоит из двух разделов:

а) Организационный раздел – где определяются основные принципы организации бухгалтерского учета в ООО «ВМК Инвест»;

б) Методический раздел – в котором устанавливается порядок отражения информации по имеющимся в организации объектам бухгалтерского учета.

Учетная политика для целей налогообложения определяет правила ведения и организацию налогового учета, устанавливает порядок признания доходов и расходов ООО «ВМК Инвест».

2.3.1. Основные средства

В составе основных средств (ОС) отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2014г., учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности ОС показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат на модернизацию, реконструкцию, достройку и дооборудование за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты ОС приняты к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования на основе применения норм, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, переданным на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Арендованных объектов основных средств у ООО «ВМК Инвест» по состоянию на 31.12.2020 г. не имеется.

2.3.2. Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

- затраты по незаконченному капитальному строительству;
- затраты на проведение работ по реконструкции (модернизации);
- затраты на НИОКР;
- по созданию/приобретению НМА;
- на приобретение ОС, земельных участков.

2.3.3. Запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов (далее – МПЗ) является номенклатурный номер. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.3.4. Расходы будущих периодов (далее -РБП)

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам:

- Лицензии на сервер 1С: Предприятие;
- Неисключительные права на использование программного продукта на платформе 1С: Предприятие 8.
- Программное обеспечение Win Pro 10;
- Расходы, связанные со страхованием автотранспортных средств ООО «ВМК Инвест», а также со страхованием непредвиденных расходов по локализации и ликвидации последствий ЧС.

РБП списываются по назначению равномерно в течение периода, к которым они относятся.

2.3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражается в бухгалтерской отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представлена информация о кредиторской задолженности.

2.3.6. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанных с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

На 31 декабря 2020 г. ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации составила 4,25 %.

В течении 2020 года произошло снижение ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации с 6,25 % до 4,25 %.

2.3.7. Оценочные и условные обязательства

Общество признает и отражает в бухгалтерском учете и отчетности обязательства по оплате неиспользованных отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату.

Оценочные обязательства отражаются в бухгалтерском балансе по статье «Оценочные обязательства».

2.3.8. Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

2.3.9. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Сведения о движении денежных средств Обществом представлены в валюте РФ.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

2.3.10. Изменение учетной политики

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 год не вносились.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год.

III. Материально-производственные запасы

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) не создавался.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

IV. Заемные средства

4.1. Кредиты банков, тыс. руб.

Кредиторы (наименование)	Валюта кредита	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Связь-банк	Руб.	2021	-	59 500	90 457
Сбербанк ПАО	Руб.	2023	44 922	-	-

4.2. Займы, тыс. руб.

Займодавцы (наименование)	Вид займа	Валюта займа	Окончательный срок погашения (год)	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Королев Павел Евгеньевич	Беспроцентный займ	Руб.	Бессрочный	23 000	23 000	24 462
	Беспроцентный займ	Руб.	Бессрочный	3 000	3 000	3 000
Мамлясов Юрий Николаевич	Беспроцентный займ	Руб.	Бессрочный	-	-	2 000
	Беспроцентный займ	Руб.	Бессрочный	-	-	1 000
	Беспроцентный займ	Руб.	Бессрочный	23 485	23 485	25 985
Шершнев Владимир Семенович	Беспроцентный займ	Руб.	Бессрочный	7 303	7 303	7 303

V. Информация о связанных сторонах

5.1. Характер отношений со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Учредители, бенефициары 1. Шершнев Владимир Семенович 2. Королев Павел Евгеньевич	В
Основной управленческий персонал: 1. Шершнев Владимир Семенович - Директор	В

где А – организация (физическое лицо) контролируется или на нее оказывается значительное влияние Общества,

В – организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество.

5.2. Вознаграждение основному управленческому персоналу, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 год
*Краткосрочные вознаграждения в т.ч.:	10 263
оплата труда	8 120
оплата отпуска	726
премии	1 417
страховые взносы в фонды	3 079
*Долгосрочные вознаграждения	-
Итого	13 342

5.3. Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами ООО «ВМК Инвест» в 2020 году не проводилось.

VI. Выручка, тыс. руб.

Вид выручки	За 2020 г	За 2019 г
Выручка от реализации товаров собственного производства	2 162 977	2 159 168
Выручка от реализации покупных товаров	14 426	144 202
Итого	2 177 403	2 303 370

VII. Прочие доходы и расходы, тыс. руб.

Наименование	Доходы за 2020	Расходы за 2020	Доходы за 2019	Расходы за 2019
Резервы по сомнительным долгам (заккрытие/ начисление)	10 674	(16 007)	467	(1 353)
Инвентаризация (излишки)	-		980	-
Курсовые разницы	31 249	(14 120)	16 739	(18 555)
Прибыль/убыток прошлых лет	318	(621)	-	-
Проценты на остаток по счету к получению	342		894	
Проценты по кредиту к уплате		(4013)		(8931)
Прочие доходы/расходы	632	(2 446)	2 593	(658)
Налоги и сборы	-	(733)	-	(751)
Услуги банка	-	(1 579)	-	(1 769)
Списание задолженности	100	(468)	-	(331)
Пени, штрафы			-	(3 098)
Итого	43 315	(39 987)	21 673	(35 446)

VIII. Оценочные и условные обязательства, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Остаток на конец периода
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	2020	9 314	11 428	(11 273)	9 469

IX. Непрерывность деятельности

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции в 2020 году, мы признаем наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Общество планирует продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности и не имеет намерения ее прекращения.

X. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности – отсутствуют.

Директор

ООО «ВМК



Шершнева В. С.