

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
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.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван Леонтьевич**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 2021 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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

**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	-	-
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	-	-	-
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
23 декабря 2021 г.



**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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
23 декабря 2021 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 декабря 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	47	-	44	-	(4)	-	-	-	-	-	-	87	-
	5530	за 2019г.	52	-	47	-	(5)	-	-	-	-	-	-	47	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	44	-	-	-	-	-	-	-	-	44	-
	5532	за 2019г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	47	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	43	-
	5533	за 2019г.	47	-	47	-	-	-	-	-	-	-	-	47	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	47	-	44	-	(4)	-	-	X	-	-	-	87	-
	5520	за 2019г.	52	-	47	-	(5)	-	-	X	-	-	-	47	-

**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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	-	82	4	-	-	-	-	-	86
	5580	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	1	4	-	-	-	-	-	5
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	78	-	-	-	-	-	-	78
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	-	82	4	-	-	X	-	-	86
	5570	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

**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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 декабря 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	35	19
Итого по элементам	5660	35	19
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	35	19

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 декабря 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 декабря 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
23 декабря 2021 г.

**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	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Винокуров Иван  
Леонтьевич**  
(расшифровка подписи)

23 декабря 2021 г.

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности

АО "СКОН-АКТИВ" за 2020 год

### 1. Общие сведения

Акционерное общество "Свердловская компания по обеспечению нефтепродуктами-АКТИВ» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г. Екатеринбурга 12.12.2007 г. Юридический адрес 620036, Свердловская область, г.Екатеринбург, пос. Мичуринский, ул. Кытлымская, д. 37. ИНН/КПП 6626017770/665801001 ОГРН 1076626001352 от 12.12.2007 г.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности

Уставный капитал: 1 000 000 (Один миллион) рублей.

Количество акций: 100 000 штук номинальной стоимостью 10 рублей 00 копеек.

Основной вид деятельности: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Деятельность Общества в 2020 году не подлежит лицензированию.

Общество не имеет филиалов (представительств) и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность 0 человек.

Заработная плата не начислялась и не выплачивалась.

### 2. Информация об аффилированных лицах.

Винокуров Иван Леонтьевич — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность Управляющий - индивидуальный предприниматель.

### 3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика утверждена приказом Управляющего № 25 от 26.12.2018 г.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств Собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их отсутствия.

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

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка товарных запасов осуществляется по средним ценам.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продаж определяется по отгрузке.

#### **4. Нематериальные активы.**

На балансе Общества материальные активы отсутствуют.

#### **5. Незавершенное производство.**

Объекты незавершенного строительства отсутствуют.

#### **6. Материально-производственные запасы**

МПЗ на балансе общества отсутствуют.

#### **7. Основные средства**

Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами отсутствуют.

Согласно учетной политике АО основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", с учетом обновлений п. 2 Постановления Правительства от 07.07.2016 № 640.

Основные средства, стоимость которых не погашается отсутствуют.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатации и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

Амортизация основных средств производится линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определяемого организацией самостоятельно.

Основные средства на балансе общества отсутствуют.

Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договору аренды отсутствуют.

Объекты основных средств, переданные в залог отсутствуют.

## **8. Расчеты с дебиторами и кредиторами.**

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

На 31.12.2020 г. дебиторская задолженность составляют – 87 тыс.руб., кредиторская задолженность составляет – 8 тыс.руб.

## **9. Оценочные обязательства и резервы**

На 31.12.2020 оценочное обязательство по оплате очередных отпусков не сформировано в связи с отсутствием обязательств.

Резерв по сомнительным долгам не сформирован в связи с отсутствием просроченной и ничем необеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

## **10. Порядок учета кредитов и займов**

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

Кредиты и займы на балансе общества составляют – 78 тыс. руб.

## **11. Порядок формирования доходов**

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

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

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

Доходы за 2020 г отсутствуют.

## **12. Порядок формирования расходов**

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

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

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Общехозяйственные расходы, собираются па счете 26 и списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы по обычным видам деятельности в 2020 г. составили 35 тыс.руб.

### **13. Расшифровка прочих доходов и расходов (к отчету о финансовых результатах).**

В отчетном получено доходов в сумме 125 тыс.руб., из них.

125 тыс. руб. это возмещение судебных расходов.

В отчетном периоде произведена расходы в сумме 112 тыс.руб., из них.

85 тыс.руб на услуги регистратора за ведение реестра , 23 тыс руб на услуги банка и 4 тыс. руб. штрафы, пени и неустойки по налогам и взносам.

В отчетном периоде произведена расходы в сумме тыс.руб., из них.

### **14. Изменения в учетной политике**

Изменения в учетную политику в течение года не вносились.

### **15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.**

В текущем периоде не производилось.

### **16. Учет финансовых вложений**

Финансовые вложения отсутствуют.

### **17. Информация о связанных сторонам.**

Отсутствует.

### **18. Информация о поручительствах, гарантиях и залогах полученных и выданных**

Отсутствует.

### **19. Информация о связанных сторонах.**

Единственный бенефициарный владелец — Винокуров Иван Леонтьевич

### **20. Сведения о природоохранной экологической деятельности**

Отсутствуют.

### **21. Выявленные и потенциально имеющиеся риски хозяйственной деятельности**

Отсутствуют.

### **22. Информация о сегментах**

Организационная и управленческая структура АО «СКОН-АКТИВ», а также система внутренней отчетности не основываются ни на производимых товарах, работах, услугах, ни на географических регионах деятельности, следовательно информация о сегментах отсутствует (п. 20 ПБУ 12/2010).

### 23. Учет государственной помощи.

Бюджетные средства в 2020 году не выделялись.

### 24. Информация по прекращаемой деятельности

Отсутствует.

### 25. Информация об участии в совместной деятельности

Отсутствует

### 27. События после отчетной даты

Обществом проведена оценка влияния глобального распространения коронавирусной инфекции, которая оказала значительное влияние на мировую экономику, а также разрыва соглашения с ОПЕК+ стал негативным фактором, вызвавшим снижение стоимости нефти (углеродов), вследствие данных событий, в России наблюдается ослабление национальной валюты (российского рубля), а также снижение биржевых индексов. Менеджмент на текущий момент не ожидает существенного негативного влияния на финансовое положение Общества. Однако будущая экономическая ситуация, нормативно-правовая среда и их воздействие на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Организация планирует получать прибыль в 2021 году

### 26. Раскрытие данных о величине прибыли (убытка), приходящейся на одну акцию

Величина базового убытка на одну акцию составляет 27 тыс.руб / 100 тыс.акций = 0,27 коп на 1 акцию

Общество не производило в 2020 году дополнительную эмиссию обыкновенные акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенные акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

Управляющий – ИП

29.03.2021г.



Винокуров И.Л.