

Пояснения к бухгалтерскому балансу

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПОНЕНТЫ РЕЛЬСОВЫХ КРЕПЛЕНИЙ"

за период с 12 ноября 2019 по 31 декабря 2020 года

1. Общие сведения

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПОНЕНТЫ РЕЛЬСОВЫХ КРЕПЛЕНИЙ" (АО «КРК» зарегистрировано 12.11.2019г. ОГРН 1197746657899, ИНН 7708363766, КПП 7701001, адрес : 105005, город Москва, Бауманская улица, дом 58/25 строение 9, помещение 3.

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

Уставный капитал: 200 000 (двести тысяч) руб.

Количество акций: 200 штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) руб.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин (ОКВЭД 46.69.2).

1. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 31.12.2019 № 5

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

ДЛЯ БУ

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени

поступивших запасов (способ ФИФО).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Управленческие расходы включаются в себестоимость продукции

Управленческие расходы включаются в себестоимость продукции

3. Структура баланса (каждая строка показывается в % от валюты баланса, рассчитываются изменения за период).

	Тыс.руб.	% от валюты баланса		Тыс.руб.	% от валюты баланса
Актив. Внеоборотные активы	1 951	1	Пассив. Капитал. И резервы	105 348	52
Актив. Оборотные активы	199 524	99	Пассив. Краткосрочные обязательства	96 126	48
Баланс	201 475	100	Баланс	201 475	100

4. Стоимости чистых активов 105 308 тыс.руб.

5. Анализ основных финансовых показателей

Рентабельность активов 58,1%

Рентабельность продаж 17,5%

6. Состав основных средств (руб.):

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 665 750,00	94 920,38	1 570 829,62
Офисное оборудование	381 220,95	68 734,91	312 486,04
Производственный и хозяйственный инвентарь	77 613,33	10 193,92	67 419,41

7. Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 672 491,52 руб., количество неоплаченных дней отпуска — 82,66, срок исполнения — 2021 год.

8. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2020 отсутствует, списочная численность — 7 чел. Среднемесячная зарплата — 169 964,03 руб.

9. В валюту баланса не включены показатели НДС с авансов, выданных в адрес поставщиков в целях отсутствия искажения фактических показателей дебиторско - кредиторской задолженности (по строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена за минусом НДС с аванса поставщику на сумму 764 тыс.руб.). Обоснование: данный показатель является условным, не несет информативной нагрузки в целях бухгалтерского учета, не является существенным показателем по отношению к валюте баланса. Руководствуясь разъяснениями Минфина России (письма Минфина от 09.01.2013г. № 07-02-18/01, от 12.04.2013 № 07-01-06/12203), остатки по дебету счета 76 субсчет «Расчеты по НДС с авансов полученных» и кредиту счета 76 субсчет «Расчеты по НДС с авансов выданных» в балансе не отражают.

Директор АО «КРК»



Котиков А. В.

31.12.2020г.

Расчет стоимости чистых активов

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "КОМПОНЕНТЫ РЕЛЬСОВЫХ КРЕПЛЕНИЙ"

(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	1 951	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	34	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	19	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	187 122	-	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 240	-	-
Прочие оборотные активы	1260	109	-	-
ИТОГО активы	-	201 475	-	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	95 454	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	672	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	96 126	-	-
Стоимость чистых активов	-	105 348	-	-

* - 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

с.1

Наименование показателя	Код	Изменения за период				На конец периода			
		На начало года		Выбыло		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	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	-	-	-	-	-	-	-	-

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.
		5120	-	-
Всего				
в том числе:	5121	-	-	-

с.2

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.
		5130	-	-
Всего				
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

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

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незавершенным 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.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	381	-	-	-	(69)	-	-	-	-	381	(69)
	5212	за 2019г.	78	-	-	-	(10)	-	-	-	-	78	(10)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	1 666	-	-	-	(95)	-	-	-	-	1 666	(95)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	2 125	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	(2 125)
в том числе:	5241	за 2020г.	-	40	-	(40)
	5251	за 2019г.	-	-	-	-
Моноблок Acer DQ BBUR 016	5242	за 2020г.	-	34	-	(34)
	5252	за 2019г.	-	-	-	-
Ноутбук Acer NX EFRER.00A						

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

Котиков Анатолий

Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 декабря 2020 г.



5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5426	за 2019г.	-	-	-	-	34 133	(34 133)	-	-	-	-	-	-
5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
Котиков Анатолий Валерьевич
 (расшифровка подписи)

31 декабря 2020 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	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				
															выбыло			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	-	-	187 122	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187 122
	5530	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5511	за 2020г.	-	-	32 178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 178
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5512	за 2020г.	-	-	4 039	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 039
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2020г.	-	-	150 905	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150 905
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	-	-	187 122	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	187 122
	5520	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

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				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	кредиты										
займы	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2020г.	-	195	-	(195)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	расчеты с поставщиками и подрядчиками										
авансы полученные	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
расчеты по налогам и взносам	5560	за 2020г.	-	95 449	-	5	-	-	-	-	95 454
	5580	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	авансы полученные										
кредиты	5561	за 2020г.	-	82 402	-	-	-	-	-	-	82 402
	5581	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5563	за 2020г.	-	13 047	-	5	-	-	-	-	13 052
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	расчеты с поставщиками и подрядчиками										
авансы полученные	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	-	95 449	-	5	-	-	X	X	95 454
	5570	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	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 **Котиков Анатолий Валерьевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2020 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	617	-
Расходы на оплату труда	5620	12 696	-
Отчисления на социальные нужды	5630	2 347	-
Амортизация	5640	174	-
Прочие затраты	5650	18 299	-
Итого по элементам	5660	34 133	-
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	34 133	-

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

Руководитель  **Котиков Анатолий Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2020 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	-	672	-	-	672
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель  **Котиков Анатолий Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2020 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель  **Котиков Анатолий Валерьевич**
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

31 декабря 2020 г.



9. Государственная помощь

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

Руководитель  **Котиков Анатолий Валерьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 декабря 2020 г.

