

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Данные об Обществе

Открытое Акционерное Общество «Мероса» (далее Общество) создано на основании договора учредителей № 1 от 25.11.2011г. Устав Общества зарегистрирован-12.12.2011г.

Свидетельство о государственной регистрации – серия 14 № 001955324 от 12.12.2011г.

Юридический адрес: 677007, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, переулок Глухой, дом 2, корпус 1, офис 206.

Тел/факс - 8 (4112)33-69-17

Свидетельство о постановке на налоговый учет – серия 14 № 001955327 от 12.12.2011г

ИНН - 1435248190, КПП – 143501001, ОГРН - 1111435013425

ОКПО – 92125293; ОКТМО - 98701000; ОКАТО – 98401000000; ОКВЭД 2 - 64.9 “Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению”.

Общество является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, круглую печать, расчетные и другие счета в банках.

Аффилированные лица Общества

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированн ого лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Погоров Дмитрий Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.12.2011г. 12.12.2011г.	70	70
2.	Марченко Игорь Григорьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.12.2011г. 12.12.2011г.	0	0
3.	MerosaIntertrading Limited	Республика Корея, г. Сеул	Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет	01.02.2012г.	0	0

			право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.02.2012г.		
4.	Ли Кайонг Хенг	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	01.02.2012г.	0	0
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Союзстрой РК»	Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Станционная, д.30а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.12.2011г. Дата прекращения деятельности: 14.06.2017	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Сибирь»	Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Станционная, д.30а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.03.2012г.	0	0
7	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Транс»	Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д.2/1, оф. 206	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	04.04.2013г.	0	100
8	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Трейдинг»	Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д.2/1, оф. 206	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	13.12.2013г.	0	100
9	Общество с ограниченной ответственностью «Союзстрой НС»	Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Станционная, д.30а, корп. 2, оф 207	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	08.09.2016г.	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Кубань»	КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ ГОРОД КРАСНОДАР УЛИЦА СИМФЕРОПОЛЬСКАЯ ДОМ 62 ОФИС 316	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	31.05.2018г.	0	0
11	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Центр»	ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ ГОРОД ВОРОНЕЖ УЛИЦА КОЛЬЦОВСКАЯ ДОМ 9А ОФИС 305	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	11.09.2018г.	0	0
12	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Юг»	Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону, ул. Мечникова, д. 112 Г, кааб 603	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	12.04.2019	0	0

Основной вид деятельности Общества – Деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.

Среднегодовая численность работников за отчетный период составляет 3 человека.

Сведения об открытых расчетных счетах общества

Наименование Банка	Наименование счета	Дата открытия-закрытия счета	№ счета
ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" ОАО "АЛЬФА-БАНК"	Расчетный (в валюте РФ)	18.10.2012	40701810923000000010
ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" ОАО "АЛЬФА-БАНК"	Расчетный (в валюте \$ США)	18.10.2012	40701840123000000000
ФИЛИАЛ "НОВОСИБИРСКИЙ" ОАО "АЛЬФА-БАНК"	Транзитный валютный	18.10.2012	40701840423000000001
ТОЧКА ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	Расчетный (в валюте РФ)	11.03.2020	40702810804500335577
ТОЧКА ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ", USD	Расчетный (в валюте \$ США)	11.03.2020	40702840904500000167

Дочерние Общества

№ п/п	Наименование дочернего общества	Доля уставного капитала в %, принадлежащего Обществу	Создано на основании	Основной вид деятельности	Местонахождение
1	Merosa Intertrading Limited	90	протокола № 2 общего собрания учредителей от 10.01.2012г.	Торговля, транспортировка груза	Республика Корея, Сеул
2	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Транс»	100		Организация перевозок груза	Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д.2/1, оф. 206
3	Общество с ограниченной ответственностью «Мероса Трейдинг»	100		Оптовая торговля металлами и металлическими рудами	Республика Саха (Якутия), г. Якутск, пер. Глухой, д.2/1, оф. 206

Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете, нормативными актами органов, регулирующих бухгалтерский учет, учетной политикой общества, нормативными документами, действующими в Обществе.

Формы и содержание отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована в следующем объеме:

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о финансовых результатах;
3. Отчет об изменениях капитала;
4. Отчет о движении денежных средств;
5. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества;
6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (в табличной форме с учетом Приложения 3 к Приказу Минфина РФ от 2 июля 2010 года № 66н);
7. Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах, перечисленных в пп.1-7, представлена в настоящих пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Сведения об акциях

Уставный капитал составляет - 5 000 000 рублей.

В октябре 2012г Общество зарегистрировало выпуск акций в РО ФСФР России в Дальневосточном Федеральном Округе:

№ п/п	Государственный регистрационный номер	Вид ценных бумаг	Категория (тип) размещения акций	Форма акций	Номинальная стоимость (руб.)	Количество акций (шт.)
1	1-01-33047- F	Акции (именные)	привилегированные	бездокументарные	1	500 000
2	2-01-33047- F	Акции (именные)	обыкновенные	бездокументарные	1	4 500 000

Акции выпущенные Обществом полностью оплачены.

В реестре акционеров зарегистрировано акционеры – физические лица.

Величина базовой прибыли за 2020 год составляет 1 036 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию показывает, какая величина чистой прибыли компании приходится на одну обыкновенную акцию, находящуюся в обращении и составляет 0,25 руб.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

Учетная политика

1. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее – выручка)
2. Выручка определяется методом начисления.
3. Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Списание управленческих расходов отражается записью с кредита счета 26 в дебет счета 90 «Продажи».
4. Учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01.
5. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
6. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах лимита, установленного не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, а также приобретенные книги и брошюры и т.д. издания списываются на затраты производства по мере отпуска их в производство и эксплуатацию.
7. Срок полезного использования основных средств определяется организацией самостоятельно по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определять с учетом полезного использования уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.
8. Переоценка основных средств не производится.
9. Начисление амортизации основных средств, производится линейным способом.

10. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их, оценка производится по средней себестоимости.
11. Курсовые разницы отражаются в составе прочих доходов и расходов Общества.
12. Проценты к получению по краткосрочным займам выданным признаются в составе доходов от основного вида деятельности.
13. Оценка финансовых вложений при их выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;
14. Организация создает резервы сомнительных долгов. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:
- По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 24 месяцев – резерв создается в полной сумме задолженности, выявленной на основании инвентаризации.
 - По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 24 месяцев – резерв не создается.
15. В целях применения ПБУ 8/2010 организация формирует оценочные обязательства по неиспользованным отпускам. Для расчета оценочного обязательства организация использует данные по начислениям в фонд оплаты труда по итогам квартала. Сумма оценочного обязательства формируется из расчета средней заработной платы по каждому работнику умноженная на количество причитающихся дней отпуска на конец отчетного квартала.

Нематериальные активы

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Нематериальные активы							
Валюта							
04, Нематериальные активы	БУ	42 350,20			8 469,96	33 880,24	
04.01, Нематериальные активы организации	БУ	42 350,20			8 469,96	33 880,24	
Товарный знак	БУ	42 350,20			8 469,96	33 880,24	

Основные средства

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Подразделение							
Основные средства							
01, Основные средства	БУ	23 915 677,96				23 915 677,96	
01.01, Основные средства в организации	БУ	5 013 169,49				5 013 169,49	
АУП	БУ	5 013 169,49				5 013 169,49	
Грузовой седельный тягач	БУ	1 700 000,00				1 700 000,00	
Земельный участок (под объектом)	БУ	2 703 000,00				2 703 000,00	
Прицеп	БУ	610 169,49				610 169,49	
01.03, Имущество переданное в аренду	БУ	18 902 508,47				18 902 508,47	
АУП	БУ	18 902 508,47				18 902 508,47	
Здание (нежилое) г.Искитим, ул.Комсомольская, д.42	БУ	18 902 508,47				18 902 508,47	
Итого	БУ	23 915 677,96				23 915 677,96	

Амортизация основных средств

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства							
Валюта							

02, Амортизация основных средств	БУ		7 988 882,88		2 028 640,20		10 017 523,08
02.01, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01	БУ		7 988 882,88		2 028 640,20		10 017 523,08
Грузовой седельный тягач	БУ		368 333,16		113 333,28		481 666,44
Здание (нежилое) г.Искитим, ул.Комсомольская, д.42	БУ		7 498 515,84		1 874 628,96		9 373 144,80
Прицеп	БУ		122 033,88		40 677,96		162 711,84
Итого	БУ		7 988 882,88		2 028 640,20		10 017 523,08

Финансовые вложения

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений Общества

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты							
Валюта							
58.01, Паи и акции	БУ	2 915 911,00				2 915 911,00	
58.01.1, Паи	БУ	2 915 911,00				2 915 911,00	
58.01.1, Паи	БУ	100 000,00				100 000,00	
Мероса Транс ООО	БУ	50 000,00				50 000,00	
Мероса Трейдинг ООО	БУ	50 000,00				50 000,00	
58.01.3, Взнос в уставный капитал дочернего предприятия	БУ	2 815 911,00				2 815 911,00	
MEROSA INTERTRADING LTD	БУ	2 815 911,00				2 815 911,00	
USD	БУ	2 815 911,00				2 815 911,00	
	Вал.	90 000,00				90 000,00	
Итого	БУ	2 915 911,00				2 915 911,00	

В январе 2012г Обществом был внесен взнос в Уставный капитал дочернего Общества - Merosa Intertrading Limited, Корея в сумме 90 тыс. долларов США.

Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений Общества

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
58.03, Предоставленные займы	20 231 970,83		51 365 519,27	27 997 490,10	43 600 000,00	
58.03.1, Предоставленные займы (в валюте)	8 666 798,00		1 658 412,00	10 325 210,00		
MEROSA INTERTRADING LTD	8 666 798,00		1 658 412,00	10 325 210,00		
58.03.2, Проценты по предоставленным займам (в валюте)	3 065 172,83		407 729,89	3 472 902,72		
MEROSA INTERTRADING LTD	3 065 172,83		407 729,89	3 472 902,72		
58.03.3, Проценты по предоставленным займам в рублях			4 099 377,38	4 099 377,38		
Мероса Транс ООО			45 081,97	45 081,97		
Мероса Трейдинг ООО			3 589 814,53	3 589 814,53		
СахаУглеМет ООО			464 480,88	464 480,88		
58.03.4, Предоставленные займы (в рублях)	8 500 000,00		45 200 000,00	10 100 000,00	43 600 000,00	
Мероса Транс ООО			3 000 000,00		3 000 000,00	
Мероса Трейдинг ООО			42 200 000,00	1 600 000,00	40 600 000,00	
СахаУглеМет ООО	8 500 000,00			8 500 000,00		
Итого	20 231 970,83		51 365 519,27	27 997 490,10	43 600 000,00	

Дебиторская задолженность

Информация по дебиторской задолженности раскрыта в Бухгалтерском балансе и пояснениях № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу.

Наличие и движение дебиторской задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
62.01, Расчеты с покупателями и заказчиками			1 305 000,00	1 305 000,00		
МЕРОСА СИБИРЬ ООО			12 000,00	12 000,00		
использование товарного знака № 1			12 000,00	12 000,00		
Мероса Транс ООО			132 000,00	132 000,00		
оказание бухгалтерских услуг			60 000,00	60 000,00		
субаренды нежилого помещения			72 000,00	72 000,00		
Мероса Трейдинг ООО			1 161 000,00	1 161 000,00		
Договор аренды нежил. пом. № А-1/2017 от 12.07.17			702 000,00	702 000,00		
Договор аренды ТС (полуприцеп) № П-3/2017			41 400,00	41 400,00		
Договор аренды ТС без экип. № А-2/2016 от 21.09.16			129 600,00	129 600,00		
субаренда офисного помещения			288 000,00	288 000,00		
Итого			1 305 000,00	1 305 000,00		

Кредиторская задолженность

Информация по кредиторской задолженности раскрыта в Бухгалтерском балансе и пояснениях № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» к бухгалтерскому балансу.

Наличие и движение кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты							
Валюта							
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	БУ	101 388,02		1 263 249,77	1 366 923,37		2 285,58
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками	БУ		2 594,26	793 391,03	795 732,82		4 936,05
1С-АВТОМАТИЗАЦИЯ ООО	БУ			2 940,00	2 940,00		
АЛЬФА-БАНК АО	БУ			1 200,00	1 200,00		
ГЕЛИОС - СЕТЬ ООО	БУ			116 112,00	120 565,55		4 453,55
ГСДК ООО	БУ			1 349,00	1 349,00		
ЗСК ООО	БУ			37 000,00	37 000,00		
КАПИТАЛ РЕСУРС ООО ЮК	БУ			100 000,00	100 000,00		
ПОЧТА РОССИИ АО	БУ			5 953,20	5 953,20		
РЕГ.РУ ООО	БУ			8 545,65	8 545,65		
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	БУ		2 594,26	9 697,18	7 585,42		482,50
Сибирский филиал АО "СРК"	БУ			27 720,00	27 720,00		
СТРОЙМАРКЕТ ООО	БУ			480 900,00	480 900,00		
ХЭДХАНТЕР ООО	БУ			1 974,00	1 974,00		
60.02, Расчеты по авансам выданным	БУ	103 982,28		469 858,74	571 190,55	2 650,47	
1С-АВТОМАТИЗАЦИЯ ООО	БУ			2 940,00	2 940,00		
ГЕЛИОС - СЕТЬ ООО	БУ			75 756,00	75 756,00		
ГСДК ООО	БУ			1 349,00	1 349,00		
ЗСК ООО	БУ			37 000,00	37 000,00		

КАПИТАЛ РЕСУРС ООО ЮК	БУ	100 000,00			100 000,00		
ПОЧТА РОССИИ АО	БУ	878,40		6 570,00	6 494,40	954,00	
РЕГ.РУ ООО	БУ	1 223,88		9 018,24	8 545,65	1 696,47	
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	БУ			2 571,50	2 571,50		
Сибирский филиал АО "СРК"	БУ			25 410,00	25 410,00		
СТРОЙМАРКЕТ ООО	БУ			309 150,00	309 150,00		
ХЭДХАНТЕР ООО	БУ	1 880,00		94,00	1 974,00		
Итого	БУ	101 388,02		1 263 249,77	1 366 923,37		2 285,58

Материально-производственные запасы

Информация по материально-производственным запасам раскрыта в пояснениях № 4 «Запасы» к бухгалтерскому балансу.

Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам не создан, так как у предприятия отсутствует сомнительная дебиторская задолженность.

Резервы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, предстоящих расходов на ремонт основных средств на предприятии не создан.

Капитал

Чистая прибыль за 2020 году составила **1 036 тыс. руб.**

Займы и кредиты полученные

Счет, Наименование счета	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты							
Валюта							
66. Расчеты по краткосрочным кредитам и займам	БУ		26 513 831,80	16 576 371,95	17 587 781,71		27 525 241,56
66.03. Краткосрочные займы	БУ		18 700 000,00	13 800 000,00	17 564 503,02		22 464 503,02
Кирсанова Наталья Дмитриевна	БУ		3 400 000,00	1 100 000,00	3 100 000,00		5 400 000,00
Мероса Трейдинг ООО	БУ			2 500 000,00	2 500 000,00		
Погоров Дмитрий Юрьевич	БУ		10 300 000,00	5 200 000,00	11 964 503,02		17 064 503,02
Погорова Елена Николаевна	БУ		5 000 000,00	5 000 000,00			
66.04. Проценты по краткосрочным займам	БУ		7 813 831,80	2 776 371,95	23 278,69		5 060 738,54
Кирсанова Наталья Дмитриевна	БУ		1 880 306,57	11 868,93	23 278,69		1 891 716,33
Погоров Дмитрий Юрьевич	БУ		3 169 022,21				3 169 022,21
Погорова Елена Николаевна	БУ		2 764 503,02	2 764 503,02			
Итого	БУ		26 513 831,80	16 576 371,95	17 587 781,71		27 525 241,56

На начало 2020 года задолженность по привлеченным краткосрочным займам и процентам у физических и юридических лиц составила 26 513,8 тыс. руб.

На конец 2020 года краткосрочная задолженность составляет – 27 525 тыс. руб.

Просроченной задолженности по займам и процентам Общество не имеет.

Основные показатели деятельности в динамике

(расшифровка отдельных строк Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах)

Наименование	За 2020 г	За 2019г.
1	2	3
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных	5 316	7 448

<i>платежей), всего:</i>		
<i>Управленческие расходы</i>	<i>3 775</i>	<i>4 449</i>

Отдельные виды доходов и расходов

<i>Наименование</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
<i>Прочие доходы, Строка 2340 «Отчета финансовых результатов», всего:</i>	<i>77623</i>	<i>7 207</i>
<i>в том числе:</i>		
<i>Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты</i>	<i>54169</i>	
<i>Курсовые разницы</i>	<i>23111</i>	<i>6840</i>
<i>прочие доходы</i>	<i>343</i>	<i>335</i>

<i>Прочие расходы, Строка 2350 «Отчета о финансовых результатах», всего</i>	<i>77912</i>	<i>8479</i>
<i>в том числе:</i>		
<i>Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты</i>	<i>53111</i>	<i>-</i>
<i>Курсовые разницы</i>	<i>23187</i>	<i>8403</i>
<i>услуги банков</i>	<i>181</i>	<i>76</i>
<i>прочие услуги</i>		
<i>убытки прошлых лет</i>		<i>40</i>

Доходы

Выручка за отчетный период составила 5 316 тыс. рублей, в том числе по видам деятельности (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах»):

<i>ОКВЭД</i>	<i>Наименование вида деятельности</i>	<i>2020 г</i>	<i>2019 г</i>
<i>64.9</i>	<i>Прочее финансовое посредничество</i>	<i>4 229</i>	<i>4 827</i>
<i>74.1</i>	<i>Деятельность в области права, бухгалтерского учета; консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием, аренда помещения</i>	<i>1 087</i>	<i>2 621</i>
<i>ИТОГО по стр. 2110</i>		<i>5 316</i>	<i>7 448</i>

Расходы

Расходы по обычным видам деятельности составили 3 775 тыс. руб., в т.ч. по элементам затрат:

<i>Статья затрат</i>	<i>2020 год</i>	<i>2019 год</i>
<i>Амортизация</i>	<i>2037</i>	<i>2 037</i>

Аренда офисного помещения	412	399
Расходы на оплату труда	607	607
Налоги и сборы	322	392
Почтовые услуги	7	9
Прочие расходы	49	340
Страховые взносы	182	182
Услуги связи, Интернет	129	141
Ведение реестра акционеров	28	37
Итого затрат на производство и продажу товаров (работ, услуг) за отчетный год	3 775	4 450

Налог на прибыль и другие аналогичные обязательные платежи

Наименование	2020 г	2019 г
Текущий налог на прибыль	260	413
Строка 2460 «Отчета о финансовых результатах», всего:	-	-
в том числе:		
Причитающиеся налоговые санкции, пени	-	-

Учет расчетов по налогу на прибыль

На основании ПБУ 18/02 возникли расхождения между данными бухгалтерского учета и налоговых регистров:

- Условный расход по налогу на прибыль – 504 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль – 243 тыс. руб.

Доходы:

- Доходы от реализации покупных товаров, работ (услуг) – 5 316 тыс. руб.
- Внереализационные доходы – 51 049 тыс. руб

Расходы:

- Управленческие расходы – 3 774 тыс. руб,
- Внереализационные расходы – 51 192 тыс. руб. (в НУ не принимаются к учету расходы от продажи валюты).

Государственная помощь

За отчетный период Общество не получало государственной помощи.

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Общество не производило расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Прекращаемая деятельность

У Общества отсутствуют намерения по прекращению хозяйственной деятельности.

Факторами, подтверждающими продолжение хозяйственной деятельности в следующем году, являются – заключенные договора на следующий финансовый год.

Совместная деятельность

В отчетном периоде организация совместную деятельность не осуществляла.

Информация по сегментам

Деятельность организации не разделена на сегменты, в связи с чем, аналитические данные по сегментам в отчетности не приводятся.

Учет договоров строительного подряда

В отчетном периоде отсутствуют договора строительного подряда.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной считается ошибка, которая: приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 5%.

В отчетном периоде существенных ошибок не обнаружено.

Операции в иностранной валюте

В отчетном периоде операции с иностранной валютой осуществлялись.

Официальный курс иностранной валюты (доллар США) к рублю, установленный Центральным банком РФ на отчетную дату составляет – 73,8757 руб. По состоянию на 31.12.2019 года курс составил – 61,9057 руб.

Величина курсовых разниц

Курсовые разницы отражены в составе прочих доходов и расходов:

- строка 2340 «Прочие доходы» - 49 578 тыс. руб.;
- строка 2350 «Прочие расходы» - 50 980 тыс. руб.

Движение денежных средств

Информация по движению денежных средств раскрыта в «Отчете о движении денежных средств».

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

За отчетный период Общество не имело чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

Марченко И.Г.