

ООО «Арсенал»

Пояснения

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Основные сведения об организации

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Арсенал».

Юридический адрес: 129327, г. Москва, ул. Коминтерна, дом № 7, корпус 2, этаж 4, помещение I, комната 9

Дата государственной регистрации: 24.12.2007.

ОГРН: 1077764478175

ИНН: 7716595440

КПП: 771601001

Зарегистрировано в ИФНС России №16 по г. Москве

Среднесписочная численность работников Общества составила:

В 2019 году – 17 человек;

В 2020 году – 17 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Единственным участником Общества является Бурханаев Ренат Марсович (доля в уставном капитале - 100%).

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Генеральный директор Общества – Бурханаев Ренат Марсович (решение единственного участника № 02/19 от 28.05.2019).

Основным видом деятельности Общества в 2020 году являлась Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (код экономической деятельности согласно ОКВЭД2 - 46.69).

Торгово-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года с целью получения доходов в отчетном и последующих периодах.

Решения Общества по финансово-хозяйственным вопросам и подавляющая часть его операций контролируются Генеральным директором.

Состав бухгалтерской отчетности

Приказом б/н от 12.01.2020 г. установлено, что годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Приложений к ним:
 - Отчета об изменениях капитала;
 - Отчета о движении денежных средств;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности Общества.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного периода соответствуют данным бухгалтерского баланса на конец 2019 и 2018 года.

Данные за аналогичный период предыдущего года, отраженные в Отчете о финансовых результатах за проверяемый период, соответствуют данным, отраженным в этой форме за аналогичный период прошлого года.

Данные бухгалтерской отчетности за отчетный период соответствуют данным бухгалтерских регистров.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика Общества за 2020 год сформирована на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансово отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

В учетную политику на 2020 г. внесены изменения по сравнению с 2019 годом, которые вызваны изменениями в ПБУ 18/02, обязательными к применению начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Основные средства

Согласно Учетной политике, основные средства, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Общество не осуществляет переоценку объектов ОС.

Амортизация начисляется линейным методом.

Общество арендует офисное помещение по адресу: г. Москва ул. Коминтерна, д.7, корп.2, этаж4, помещение I, комната 9.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», а также в табличной части Пояснений (табл.2.4) отражена стоимость арендуемого офиса в оценке Общества в размере годовой стоимости арендных платежей (239 тыс. руб.).

Финансовые вложения

Вне зависимости от срока погашения депозитные вклады в кредитных организациях учитываются в составе денежных средств и денежных эквивалентов.

В соответствии с п. 26 ПБУ 19/02 при выбытии финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, организацией оценка финансовых вложений производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения на конец 31.12.2020 года составляют- 563 895 тыс. руб. Это выданные займы юридическим лицам под 11% годовых (тыс. руб.):

Договоры займа	Сумма (тыс. руб.)
КАНЕКС ТЕХНОЛОГИЯ АО	
Договор займа № 3-12-19/04/10 от 10.04.2019 срок погашения 09.03.2021	143 195
КМО ТД АО	
Договор займа № 3-12/17/05/03 от 03.05.2017г. срок погашения 02.05.2021	57 776
Микрон ТД ООО	
Договор займа № 3-12/18/02/14 от 14.02.2018г. срок погашения 13.02.2021	163 013
ПСП ООО	
Договор займа № 3-12/17/11/28 от 28.11.2017 срок погашения 27.11.2021	1 710
А-ИНЖИНИРИНГ ООО	
Договор займа №3-12-20/05/19 от 19.05.2020 срок погашения 18.05.2021	198 200

Запасы

Операции, связанные с поступлением материалов, отражаются в учете без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".

Отпуск материально-производственных запасов в производство осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Товары принимаются к учету по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы учитываются в составе расходов на продажу.

При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Отгруженные товары, по которым не признана выручка, оцениваются по фактической полной себестоимости.

По состоянию на 31.12.2020 г. остаток товаров на складе 870 тыс. руб., в т.ч. товары на испытании в ПАО «ГМК «Норильский никель» на сумму 269 тыс. руб.; рельс кольцевой на складе покупателя ООО «Логистик-Центр» на сумму 601 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 464 722 тыс. руб.

Дебиторская задолженность поставщиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС с авансов выданных. На 31.12.2020 сумма НДС по авансам выданным составила 19 780 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. кредиторская задолженность составляет 277 712 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед покупателями отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС с авансов полученных. На 31.12.2020 сумма НДС с авансов полученных составила 24 619 тыс. руб.

Заемные средства

В составе краткосрочных заемных средств по состоянию на 31.12.2020 отражена задолженность по кредитам перед кредитными организациями и задолженность по займам, предоставленными юридическими лицами, всего на сумму 512 646 тыс. руб., в т.ч.

ПАО МТС-БАНК Кредитный договор № 3757-1/19-К/01 от 24.04.2019 на сумму 900 млн. руб. до 23.04.2022, годовая ставка от 11,75% до 12,25%, сумма долга с учетом начисленных процентов на 31.12.2020 - 175 197 тыс. руб.

ПАО МТС-БАНК Кредитный договор №3747-1/19-К от 24.04.2019 на сумму 200 млн. руб. до 23.04.2022г., годовая ставка 11.25 %, сумма долга с учетом начисленных процентов на 31.12.2020 – 43 580 тыс. руб.

Указанные выше кредиты предоставляются отдельными траншами на срок менее 12 месяцев, поэтому относятся к краткосрочным обязательствам.

ООО «Канекс Шахтострой» договор займа № 3-22-20/05/19 от 19.05.2020 г. на сумму 265 млн. руб. сроком до 18.05.2021 г. годовая ставка 11%, сумма долга с учетом начисленных процентов на 31.12.2020 - 235 114 тыс. руб.

ООО «ТД «Ленпромарматура» Договор займа N 3-44/17/05/17 от 17.05.2017г. на сумму 100 млн. руб. сроком до 16.05.2021 г. годовая ставка 11%, сумма долга с учетом начисленных процентов на 31.12.2020 - 58 752 тыс. руб.

Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 3/2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте». Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности. В отчетах о финансовых результатах и о движении денежных средств указанные операции отражены по курсу на дату совершения операции.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или прочих расходов за период, когда они возникли.

Отчет о финансовых результатах

Выручка по основной деятельности отражается за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей в Отчете о финансовых результатах.

Наименование показателя	Выручка от продажи работ, услуг основного вида деятельности (тыс. руб.)	
	За 2020 год	За 2019 год
Выручка	1 085 237	811 170
Себестоимость	(940 460)	(679 836)
Валовая прибыль	144 777	131 334

Управленческие и коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности согласно п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Коммерческие расходы в 2020 году по строке 2210 отчета о финансовых результатах составили 53 134 тыс. руб.

Статья расходов	За 2020 год (тыс. руб.)	За 2019 год (тыс. руб.)
Автомобильные расходы	(195)	(270)
Амортизация ОС в торговле	(982)	(133)
Аренда авто в торговле	(75)	(900)
Аренда помещений в торговле	(239)	(686)
Добровольное медицинское страхование	(668)	(485)
Заработная плата в торговле	(43 521)	(21 098)
Информационно-консультационные услуги	(12)	(622)
Канцтовары в торговле	(75)	(31)
Командировочные расходы	(24)	(155)
Почта	(75)	(47)
Программное обеспечение	(43)	(39)
Расходы на ГСМ	(11)	(156)
Расходы по набору, обучению персонала	(48)	(86)
Транспортные расходы до покупателей (Издержки обращения)	(5 244)	(6 572)
Услуги связи в торговле	(103)	(128)
Хоз. товары	(46)	(14)
Юридические и нотариальные расходы	(915)	(850)
Прочие	(858)	(1 426)
Итого	(53 134)	(33 698)

Финансовый результат, прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	За 2020 год (тыс. руб.)	За 2019 год (тыс. руб.)
Прибыль от продаж (ОФР/стр.2200)	91 643	97 636
Проценты к получению (ОФР/стр.2320)	33 942	28 097
Прочие доходы (ОФР/стр.2340)	2581	699
Проценты к уплате (ОФР/стр.2330)	(78 168)	(48 890)
Сумма прочих расходов (ОФР/стр.2350), в т.ч.:	(13 711)	(19 205)
Списание дебиторской задолженности	(5 623)	-
Курсовые разницы	(8)	(281)
Штрафы и пени по хоз. договорам	(3 564)	(325)
Услуги банков	(1 519)	(1 254)
Юридические расходы	(1 981)	(17 231)
Расходы прошлых периодов	(759)	-
Прочие	(257)	(114)

По строке 2460 Отчета о финансовых результатах отражены пени по налогам в бюджет и по страховым взносам (тыс. руб.):

	За 2020 г. (тыс. руб.)	За 2019 г. (тыс. руб.)
Прочее (стр. 2460)	(9)	(380)

Расчеты по налогу на прибыль

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Текущий налог на прибыль организации рассчитан в соответствии с ПБУ 18/02 и составляет 7 807 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2020 год.

В 2020 году непринимаемые для целей налогообложения расходы составили 1 240 тыс. руб., из них 981 тыс. руб. юридические услуги, оказанные Адвокатским бюро Иванян и партнеры. Был начислен постоянный налоговый расход в сумме 248 тыс. руб.

Изменение ОНА в сумме 288 тыс. руб. и ОНО в сумме 14 тыс. руб. связано с увеличением резерва по неиспользованным отпускам для целей БУ в сумме 1 440 тыс. руб. и признанием амортизационных отчислений по ОС в НУ меньше, чем в БУ в сумме 68 тыс. руб.

Сумма чистой прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 28 773 тыс. руб.

Принципы составления отчета о движении денежных средств.

В Организации в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств:

Денежные потоки Общества отражаются в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Каждый существенный вид поступлений в Организации денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей Общества.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, а также платежей в бюджетную систему РФ.

При формировании отчета о движении денежных средств суммы НДФЛ и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, уплаченные с заработной платы персонала, отражаются в указанном отчете в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников».

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Денежные эквиваленты на 31.12.2020 у Организации отсутствовали.

Информация о рисках

Общество осуществляет деятельность в отрасли, не отнесенной к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Основным источником дохода ООО «Арсенал» является выручка от оптовой торговли прочими машинами и оборудованием.

Наиболее значимыми факторами, способными влиять на объем и структуру бизнеса Общества, в отрасли являются:

- изменение спроса на товар;
- изменение цен на товар;
- внутриотраслевая конкуренция.

Деятельность Общества связана с рисками, которые могут значительно влиять на финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Руководством проводятся специальные мероприятия, направленные на своевременное выявление всех потенциальных источников рисков мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом:

- Финансовые риски – неблагоприятное изменение валютных курсов

Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество подвержено валютным рискам в части операций, денонмированных в иностранной валюте, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранной валюте, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте. Обществом ведется мониторинг потенциального влияния неблагоприятных изменений валютного курса на результаты деятельности Общества.

- Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества, можно отнести риски, вызванные следующими факторами: изменение налогового законодательства, валютного регулирования, изменения судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Главными факторами конкурентоспособности, позволяющими снижать риски внутриотраслевой конкуренции, является качество предлагаемого товара, а также качество сервиса продаж: полнота выполнения заказов клиентов, соблюдение сроков поставки, качество упаковки и сборки товара.

Риски финансово-хозяйственной деятельности Организации минимизируются ее системой внутреннего контроля. Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется руководителем Организации.

Информация о внутреннем контроле с целью минимизации рисков

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в частности:

- Системное администрирование регламентирует полномочия пользователей доступа к базам данных компании, обеспечивает контроль доступа к объектам (помещениям), осуществляет безопасную передачу данных между внутренними и внешними пользователями, организует системную защиту от внешних вторжений.

В условиях COVID-19 Общество внесло изменения в процесс подготовки бухгалтерской отчетности и бизнес-процессы, а также в связанные с ними автоматизированные и общие средства контроля ИТ-систем в части физического доступа к системам и удаленный (дистанционный) режим работы работников. Усилен мониторинг, а также в общие средства контроля ИТ-систем, которые поддерживают согласованную работу автоматизированных средств контроля.

- Юридическое администрирование осуществляет правовое обеспечение деятельности компании. Включает в себя правовое сопровождение управленческих решений, взаимодействие с внешними контрагентами, обеспечение должной осмотрительности при выборе контрагента, независимый сбор объективной информации и экспертная оценка сведений о контрагенте, договорная работа, правовая поддержка структурных подразделений, юридический консалтинг.

- Финансово-бухгалтерское администрирование обеспечивает составление и достоверность данных бухгалтерской и налоговой отчетности, контролирует механизм обмена информацией, документацией между обособленными подразделениями и головной организацией, организует внутренние проверки и сверки данных по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Организации.

- Управленческое администрирование осуществляет надзорные мероприятия в целом по организации.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером. Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между Участниками и руководством.

- хозяйственные операции санкционируются руководителем Общества как в целом, так и в конкретных случаях;

- имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Общества;

- определены ответственные за осуществление отдельных контрольных процедур;

- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системам документооборота и ведения бухгалтерского учета;

- хозяйственные операции фиксируются в бухгалтерском учете на надлежащих счетах бухгалтерского учета, в правильном периоде;

- осуществляются внутренние и внешние сверки расчетов.

В условиях COVID-19 в системе внутреннего контроля:

- не наблюдались задержки в работе средств внутреннего контроля закрытия периода или подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или доступом к информации;

- не наблюдалось недостатков системы внутреннего контроля, связанных с ограниченным доступом к информации, используемой в рамках контроля, или ее недостаточной надежностью; с тем, что структура некоторых средств контроля более не является надлежащей по причине отсутствия требуемого разделения обязанностей в условиях сокращения числа работников; с тем, что некоторые средства контроля более не рассматриваются как внедренные в соответствии с разработанной структурой, поскольку ответственные работники работают дистанционно (удаленно) или соответствующие контрольные функции не выполняются в связи с сокращением штата;

- отсутствовали задержки с получением информации, необходимой для выполнения процедур и формирования выводов.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствуют.

Событиями после отчетной даты, признанными фактами хозяйственной деятельности, рассмотренными согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», являются: Глобальное распространение коронавирусной инфекции, оказывающей значительное влияние на мировую экономику. Общество не может оценить, как будут развиваться события с распространением коронавируса в России, а также как эти события окажут влияние на деятельность Общества в целом, а

также развитие экономики в дальнейшем. В связи со сложившейся мировой обстановкой, прогнозировать состояние рынка и, соответственно, поступления от Заказчиков очень сложно и неоднозначно, но ожидается исполнение оплат, и ведутся переговоры с руководством всех организаций-Заказчиков.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Оценочные обязательства

Общество отражает информацию по оценочным обязательствам в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

На 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство в связи с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска (строка 1540 Бухгалтерского баланса) в размере 2 753 тыс. руб.

В 2018-2020 годах Общество не выступало в судах в качестве ответчика.

Гарантии и поручительства выданные отсутствовали.

Изменения оценочных значений

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008).

По состоянию на 31.12.2020 сформированы следующие оценочные значения:

- Оценочный резерв под обесценение ТМЦ не формировался, т.к. отсутствовали признаки обесценения.
- Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 не формировался, т.к. отсутствовала сомнительная задолженность.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2020 г. к Обществу не предъявлены никакие иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, Общество не имеет.

Российское налоговое и/или валютное/таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий, которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, организация не имеет.

Информация о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами Общества являются генеральный директор и учредитель в единственном числе - Бурханаев Р.М.

В 2020 году по решению единственного участника Бурханаева Рената Марсовича о частичном распределении ранее нераспределенной чистой прибыли за 2017 г были выплачены дивиденды 19 942 529,72 рублей.

Выплаты управленческому персоналу (генеральному директору) за 2020 год составили:

- заработная плата - 316 тыс. рублей;
- премии – 61 тыс. рублей;
- страховые взносы – 96 тыс. рублей.

Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцем Общества является Бурханаев Р.М.

Информация о государственной помощи

Общество осуществляет деятельность в отрасли, не отнесенной к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В течение 2018 – 2020 гг. Общество государственную помощь не получало.

Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не прекращало ни один из видов своей деятельности. В течение 2021 года прекращение какого-либо вида своей деятельности Общество не предполагает.

Непрерывность деятельности

Учитывая значимость и потенциально всеобъемлющее влияние распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, Общество в ближайшем будущем завершать свою финансово-экономическую деятельность не планирует.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество имеет доступ к достаточным ликвидным средствам, может оставаться платежеспособным как в период ограничений, так и по его окончанию.

Информация по сегментам

Отчетные сегменты не выделены.

Информация о выданных гарантиях и поручительствах

На 31.12.2020 Общество не имеет выданных гарантий и поручительств.

Прочая существенная информация

В Обществе организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

В условиях COVID-19 отсутствовали сбои в эффективном функционировании средств контроля соблюдения правил идентификации клиентов, проверки покупателей и поставщиков, уровней согласования договоров и сделок, других процессов выявления и предупреждения рисков ОД/ФТ/ФРОМУ.

Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыта ниже в табличной части пояснений.

**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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бурханаев Ренат**
 (подпись) _____ **Марсович**
 (расшифровка подписи)

9 марта 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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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	239	239	239
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 _____ **Бурханаев Ренат**
 (подпись) _____ **Марсович**
 (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	250 492	-	1 112 077	(798 674)	-	-	-	563 895	-
	5315	за 2019 г.	121 365	-	734 501	(605 374)	-	-	-	250 492	-
в том числе: займы	5306	за 2020 г.	250 492	-	1 112 077	(798 674)	-	-	-	563 895	-
	5316	за 2019 г.	121 365	-	734 501	(605 374)	-	-	-	250 492	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	250 492	-	1 112 077	(798 674)	-	-	-	563 895	-
	5310	за 2019 г.	121 365	-	734 501	(605 374)	-	-	-	250 492	-

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)

**Бурханаев Ренат
Марсович**
(расшифровка подписи)

9 марта 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)

9 марта 2021 г.

**Бурханаев Ренат
Марсович**

(расшифровка подписи)

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	521 347	-	246 780	-	(303 405)	-	-	-	-	-	464 722	-	
	5530	за 2019 г.	1 008 481	-	386 083	-	(873 217)	-	-	-	-	-	521 347	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	129 611	-	78 082	-	(99 292)	-	-	-	-	-	108 402	-	
	5531	за 2019 г.	817 009	-	116 164	-	(803 562)	-	-	-	-	-	129 611	-	
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	386 851	-	168 656	-	(201 466)	-	-	-	-	-	354 040	-	
	5532	за 2019 г.	191 296	-	265 189	-	(69 634)	-	-	-	-	-	386 851	-	
Прочая	5513	за 2020 г.	4 885	-	42	-	(2 648)	-	-	-	-	-	2 279	-	
	5533	за 2019 г.	176	-	4 728	-	(21)	-	-	-	-	-	4 885	-	
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020 г.	521 347	-	246 780	-	(303 405)	-	-	X	X	X	464 722	-	
	5520	за 2019 г.	1 008 481	-	386 083	-	(873 217)	-	-	X	X	X	521 347	-	

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 2020 г.	24 957	44	-	(25 001)	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	611 736	29 198	-	(615 978)	-	-	-	-	24 957
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	24 957	44	-	(25 001)	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	611 736	29 198	-	(615 978)	-	-	-	-	24 957
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	508 171	1 552 736	78 235	(1 348 784)	-	-	-	-	790 357
	5580	за 2019 г.	539 091	895 330	48 890	(975 140)	-	-	-	-	508 171
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	16 849	85 496	-	(15 831)	-	-	-	-	86 513
	5581	за 2019 г.	233 219	16 353	-	(232 723)	-	-	-	-	16 849
авансы полученные	5562	за 2020 г.	1 250	169 942	-	(218)	-	-	-	-	170 973
	5582	за 2019 г.	22 850	1 185	-	(22 786)	-	-	-	-	1 250
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	3 635	16 308	67	(709)	-	-	-	-	19 301
	5583	за 2019 г.	29 996	-	-	(26 361)	-	-	-	-	3 635
кредиты	5564	за 2020 г.	451 937	846 972	62 867	(1 142 996)	-	-	-	-	218 780
	5584	за 2019 г.	128 285	814 930	45 781	(537 059)	-	-	-	-	451 937
займы	5565	за 2020 г.	33 174	433 093	15 301	(187 703)	-	-	-	-	293 866
	5585	за 2019 г.	82 424	62 221	3 109	(114 579)	-	-	-	-	33 174
прочая	5566	за 2020 г.	1 327	924	-	(1 327)	-	-	-	-	924
	5586	за 2019 г.	42 317	642	-	(41 632)	-	-	-	-	1 327
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	533 128	1 552 780	78 235	(1 373 785)	-	X	X	X	790 357
	5570	за 2019 г.	1 150 827	924 528	48 890	(1 591 118)	-	X	X	X	533 128

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

9 марта 2021 г.

**Бурханаев Ренат
Марсович**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	730 317	680 270
Расходы на оплату труда	5620	34 245	2 577
Отчисления на социальные нужды	5630	7 445	5 152
Амортизация	5640	981	133
Прочие затраты	5650	220 606	25 402
Итого по элементам	5660	993 594	713 534
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	993 594	713 534

Руководитель _____
(подпись)

9 марта 2021 г.

**Бурханаев Ренат
Марсович**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 313	3 571	(2 131)	-	2 753
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	1 313	3 571	(2 131)	-	2 753

Руководитель _____
(подпись)

9 марта 2021 г.

**Бурханаев Ренат
Марсович**

(расшифровка подписи)

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)

9 марта 2021 г.

**Бурханаев Ренат
Марсович**

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
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 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

9 марта 2021 г.

**Бурханаев Ренат
Марсович**

(расшифровка подписи)