

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

0710005 с. 1

| Наименование<br>показателя       | Код  | Период                          | Изменения за период |         |           |                                               |                                                          |                               |                               |                                               |                             |       | На конец периода |  |
|----------------------------------|------|---------------------------------|---------------------|---------|-----------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------|-------|------------------|--|
|                                  |      |                                 | На начало года      |         | поступило | выбыло                                        |                                                          | начислено<br>амортиза-<br>ции | убыток<br>от обесце-<br>нения | переоценка                                    |                             |       |                  |  |
|                                  |      |                                 |                     |         |           | первона-<br>чальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |                               |                               | первона-<br>чальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортиза-ция |       |                  |  |
| Нематериальные<br>активы - всего | 5100 | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | 1 622               | ( 661 ) | 751       | ( - )                                         | -                                                        | ( 746 )                       | -                             | -                                             | -                           | 2 373 | ( 1 407 )        |  |
|                                  | 5110 | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | 540                 | ( 334 ) | 1 082     | ( 0 )                                         | 0                                                        | ( 327 )                       | -                             | -                                             | -                           | 1 622 | ( 661 )          |  |
| в том числе:                     | 5101 | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | 697                 | ( 253 ) | 0         | ( - )                                         | -                                                        | ( 75 )                        | -                             | -                                             | -                           | 697   | ( 328 )          |  |
|                                  | 5111 | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | 410                 | ( 204 ) | 287       | ( - )                                         | -                                                        | ( 49 )                        | -                             | -                                             | -                           | 697   | ( 253 )          |  |
| Товарные знаки                   | 5101 | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | 671                 | ( 278 ) | 751       | ( - )                                         | -                                                        | ( 557 )                       | -                             | -                                             | -                           | 1 422 | ( 835 )          |  |
|                                  | 5111 | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | 0                   | ( 0 )   | 671       | ( 0 )                                         | 0                                                        | ( 278 )                       | -                             | -                                             | -                           | 671   | ( 278 )          |  |
| Рекламные ролики                 | 5101 | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | 254                 | ( 130 ) | 0         | ( - )                                         | -                                                        | ( 114 )                       | -                             | -                                             | -                           | 254   | ( 244 )          |  |
|                                  | 5111 | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | 130                 | ( 130 ) | 124       | ( - )                                         | -                                                        | -                             | -                             | -                                             | -                           | 254   | ( 130 )          |  |
| Сайт masterov                    |      |                                 |                     |         |           |                                               |                                                          |                               |                               |                                               |                             |       |                  |  |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя      | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                        | 5120 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                 |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| (вид нематериальных активов) |      |                                        |                                        |                                        |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На ____ 31 декабря ____<br>20 ____ 20 ____ г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 19 ____ г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 18 ____ г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Всего                   | 5130 | 0                                                          | 0                                           | 130                                         |
| в том числе:            |      |                                                            |                                             |                                             |
| Сайт masterov.it        |      | 0                                                          | 0                                           | 130                                         |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя   | Код  | Период                             | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |                                                 | На конец периода         |                                       |
|---------------------------|------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
|                           |      |                                    | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило           | выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                           |      |                                    |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                                                 |                          |                                       |
| НИОКР - всего             | 5140 | за 20 ____ 20 ____ г. <sup>1</sup> | -                        | ( - - )                               | -                   | ( - - )                  | -                                     | ( - - )                                         | -                        | ( - - )                               |
|                           | 5150 | за 20 19 ____ г. <sup>2</sup>      | -                        | ( - - )                               | -                   | ( - - )                  | -                                     | ( - - )                                         | -                        | ( - - )                               |
|                           |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup>         | -                        | ( - - )                               | -                   | ( - - )                  | -                                     | ( - - )                                         | -                        | ( - - )                               |
| в том числе:              |      |                                    |                          |                                       |                     |                          |                                       |                                                 |                          |                                       |
|                           |      | за 20 ____ г. <sup>1</sup>         | -                        | ( - - )                               | -                   | ( - - )                  | -                                     | ( - - )                                         | -                        | ( - - )                               |
| (объект, группа объектов) |      | за 20 ____ г. <sup>2</sup>         | -                        | ( - - )                               | -                   | ( - - )                  | -                                     | ( - - )                                         | -                        | ( - - )                               |

**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 20__ г. <sup>1</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       | 5170 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| В том числе:                                                          |      | за 20__ г. <sup>1</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       |      | за 20__ г. <sup>2</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| (объект, группа объектов)                                             |      | за 20__ г. <sup>1</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       |      | за 20__ г. <sup>2</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| (объект, группа объектов)                                             |      | за 20__ г. <sup>1</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       |      | за 20__ г. <sup>2</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| и т.д.                                                                |      |                          | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       | 5190 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| В том числе:                                                          |      | за 20__ г. <sup>1</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       |      | за 20__ г. <sup>2</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| (объект, группа объектов)                                             |      | за 20__ г. <sup>1</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       |      | за 20__ г. <sup>2</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| (объект, группа объектов)                                             |      | за 20__ г. <sup>1</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
|                                                                       |      | за 20__ г. <sup>2</sup>  | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |
| и т.д.                                                                |      |                          | -              | -                   | ( - )                                                  | ( - )                                                       | -                |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период                  | На начало года                        |                                      | Изменения за период |                                       |                                      |                                    |            |   | На конец периода                      |                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|------------|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
|                                                                                 |      |                         | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | поступило           | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | начислено амортизации <sup>6</sup> | переоценка |   | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20__ г. <sup>1</sup> | 107 910                               | ( 63 743 )                           | 31 136              | ( 5 200 )                             | 2 064                                | ( 15 702 )                         | -          | - | 133 846                               | ( 77 381 )                           |
|                                                                                 | 5210 | за 20__ г. <sup>2</sup> | 97 173                                | ( 51 585 )                           | 13 826              | ( 3 088 )                             | 949                                  | ( 13 107 )                         | -          | - | 107 910                               | ( 63 743 )                           |
| в том числе:                                                                    | 5201 | за 20__ г. <sup>1</sup> | 31 239                                | ( 12 180 )                           | 6 643               | ( 4 705 )                             | 2 037                                | ( 6 337 )                          | -          | - | 33 177                                | ( 16 480 )                           |
| Транспортные средства                                                           | 5211 | за 20__ г. <sup>2</sup> | 22 345                                | ( 8 887 )                            | 11 982              | ( 3 088 )                             | 949                                  | ( 4 242 )                          | -          | - | 31 239                                | ( 12 180 )                           |
|                                                                                 | 5202 | за 20__ г. <sup>1</sup> | 22 395                                | ( 14 466 )                           | 495                 | ( 495 )                               | 27                                   | ( 2 763 )                          | -          | - | 22 395                                | ( 17 202 )                           |
| Временные сооружения                                                            | 5212 | за 20__ г. <sup>2</sup> | 22 395                                | ( 11 729 )                           | 0                   | ( 0 )                                 | 0                                    | ( 2 737 )                          | -          | - | 22 395                                | ( 14 466 )                           |
|                                                                                 | 5203 | за 20__ г. <sup>1</sup> | 54 276                                | ( 37 097 )                           | 23 998              | ( 0 )                                 | 0                                    | ( 6 602 )                          | -          | - | 78 274                                | ( 43 699 )                           |
| Оборудование                                                                    | 5213 | за 20__ г. <sup>2</sup> | 52 432                                | ( 30 969 )                           | 1 844               | ( - )                                 | -                                    | ( 6 128 )                          | -          | - | 54 276                                | ( 37 097 )                           |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 20__ г. <sup>1</sup> | -                                     | ( - )                                | -                   | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -          | - | -                                     | ( - )                                |
|                                                                                 | 5230 | за 20__ г. <sup>2</sup> | -                                     | ( - )                                | -                   | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -          | - | -                                     | ( - )                                |
| в том числе:                                                                    |      | за 20__ г. <sup>1</sup> | -                                     | ( - )                                | -                   | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -          | - | -                                     | ( - )                                |
| (группа объектов)                                                               |      | за 20__ г. <sup>2</sup> | -                                     | ( - )                                | -                   | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -          | - | -                                     | ( - )                                |
|                                                                                 |      | за 20__ г. <sup>1</sup> | -                                     | ( - )                                | -                   | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -          | - | -                                     | ( - )                                |
| (группа объектов)                                                               |      | за 20__ г. <sup>2</sup> | -                                     | ( - )                                | -                   | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -          | - | -                                     | ( - )                                |
| и т.д.                                                                          |      |                         | -                                     | ( - )                                | -                   | ( - )                                 | -                                    | ( - )                              | -          | - | -                                     | ( - )                                |

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 20__ г. <sup>1</sup> | 67             | -                   | ( - )   | ( - )                                                               | 67               |
|                                                                                                                    | 5250 | за 20__ г. <sup>2</sup> | 67             | -                   | ( - )   | ( - )                                                               | 67               |
| в том числе:                                                                                                       | 5241 | за 20__ г. <sup>1</sup> | 67             | -                   | ( - )   | ( - )                                                               | 67               |
|                                                                                                                    | 5251 | за 20__ г. <sup>2</sup> | 67             | -                   | ( - )   | ( - )                                                               | 67               |
|                                                                                                                    | 5242 | за 20__ г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )   | ( - )                                                               | -                |
|                                                                                                                    | 5252 | за 20__ г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )   | ( - )                                                               | -                |
| и т.д.                                                                                                             |      |                         | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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

| Наименование показателя                                                                                      | Код  | За 20__ г. <sup>1</sup> | За 20__ г. <sup>2</sup> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 0                       | 0                       |
| в том числе:                                                                                                 |      |                         |                         |
| Временное сооружение № 4                                                                                     |      | 0                       | 0                       |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -                       | -                       |
| в том числе:                                                                                                 |      |                         |                         |
| (объект основных средств)                                                                                    |      | ( - )                   | ( - )                   |
| (объект основных средств)                                                                                    |      | ( - )                   | ( - )                   |
| и т.д.                                                                                                       |      | -                       | -                       |

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На <u>31</u> декабря<br>20 <u>20</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>18</u> г. <sup>5</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 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 | 22 703                                               | 3 265                                         | 3 265                                         |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 7 800                                                | 7 800                                         | 7 800                                         |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                                                    | -                                             | -                                             |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                                                    | -                                             | -                                             |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.)                                                                         | 5286 | 4 262                                                | 5 479                                         | 4 834                                         |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                 | Код         | Период                          | На начало года            |                                        | Изменения за период |                   |   |                                                                                  |                                                     | На конец периода          |                                        |
|-----------------------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------|-------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|
|                                         |             |                                 | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> | поступило           | выбыло (погашено) |   | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |
| <b>Долгосрочные - всего</b>             | <b>5301</b> | за 20 <u>  </u> г. <sup>1</sup> | 4884                      | -                                      | 13790               | ( 19 724 )        | - | 1 050                                                                            | -                                                   | 0                         | -                                      |
|                                         | <b>5311</b> | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | -                         | -                                      | 12280               | ( 7606 )          | - | 210                                                                              | -                                                   | 4884                      | -                                      |
| в том числе:                            | 5302        | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | 4884                      | -                                      | 13790               | ( 19 724 )        | - | 1 050                                                                            | -                                                   | 0                         | -                                      |
| займы, предоставленные другим компаниям | 5312        | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | -                         | -                                      | 12280               | ( 7606 )          | - | 210                                                                              | -                                                   | 4884                      | -                                      |
| <b>Краткосрочные - всего</b>            | <b>5305</b> | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | -                         | -                                      | -                   | ( - )             | - | -                                                                                | -                                                   | -                         | -                                      |
|                                         | <b>5315</b> | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | -                         | -                                      | -                   | ( - )             | - | -                                                                                | -                                                   | -                         | -                                      |
| в том числе:                            | 5306        | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | -                         | -                                      | -                   | ( - )             | - | -                                                                                | -                                                   | -                         | -                                      |
| займы, предоставленные другим компаниям | 5316        | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | -                         | -                                      | -                   | ( - )             | - | -                                                                                | -                                                   | -                         | -                                      |
| <b>Финансовых вложений - Итого</b>      | <b>5300</b> | за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | 4884                      | -                                      | 13790               | ( 19 724 )        | - | 1 050                                                                            | -                                                   | 0                         | -                                      |
|                                         | <b>5310</b> | за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | -                         | -                                      | 12280               | ( 7606 )          | - | 210                                                                              | -                                                   | 4884                      | -                                      |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>5</sup> |
|------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | 5320 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                                           |      |                                        |                                        |                                        |
| и т.д.                                                                 |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                                           |      |                                        |                                        |                                        |
| (группы, виды)                                                         |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                                                                 |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| Иное использование финансовых вложений                                 | 5329 | -                                      | -                                      | -                                      |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                                                       | Код  | Период                   | На начало года     |                                                  | Изменения за период      |               |   |                                     |                                                    | На конец периода   |                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|---------------|---|-------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                               |      |                          | себесто-<br>имость | величина<br>резерва<br>под снижение<br>стоимости | поступления<br>и затраты | выбыло        |   | убытков<br>от снижения<br>стоимости | оборот запасов<br>между их<br>группами<br>(видами) | себесто-<br>имость | величина<br>резерва<br>под снижение<br>стоимости |
| Запасы - всего                                                                | 5400 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 166 009            | ( - )                                            | 1 233 344                | ( 1 234 578 ) | - | -                                   | х                                                  | 164 775            | ( - )                                            |
|                                                                               | 5420 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 139 142            | ( - )                                            | 1 117 400                | ( 1 090 533 ) | - | -                                   | х                                                  | 166 009            | ( - )                                            |
| в том числе:                                                                  | 5401 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 165 892            | ( - )                                            | 1 233 218                | ( 1 234 410 ) | - | -                                   | -                                                  | 164 700            | ( - )                                            |
|                                                                               | 5421 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 138 984            | ( - )                                            | 1 117 274                | ( 1 090 365 ) | - | -                                   | -                                                  | 165 892            | ( - )                                            |
| Сырье и материалы                                                             | 5401 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 117                | ( - )                                            | 127                      | ( 168 )       | - | -                                   | -                                                  | 76                 | ( - )                                            |
|                                                                               | 5421 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 158                | ( - )                                            | 127                      | ( 168 )       | - | -                                   | -                                                  | 117                | ( - )                                            |
| Расходы, относимые к запасам, учитываемые в составе расходов будущих периодов | 5401 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 0                  | ( - )                                            | 0                        | ( 0 )         | - | -                                   | -                                                  | 0                  | ( - )                                            |
|                                                                               | 5421 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                  | ( - )                                            | 0                        | ( 0 )         | - | -                                   | -                                                  | 0                  | ( - )                                            |
| Товары на складе                                                              | 5421 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                  | ( - )                                            | 0                        | ( 0 )         | - | -                                   | -                                                  | 0                  | ( - )                                            |

## 4.2. Запасы в запоре

| Наименование показателя                           | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>5</sup> |
|---------------------------------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего   | 5440 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                      |      |                                        |                                        |                                        |
| (зрyтпа, еуд)                                     |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                                            |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| Запасы, находящиеся в запоре по договору, - всего | 5445 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:                                      |      |                                        |                                        |                                        |
| (зрyтпа, еуд)                                     |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                                            |      | -                                      | -                                      | -                                      |

## 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             |                                           |
|-----------------------------------------------------------|------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                           |      |                          | уценная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                                       |                                                               | выбыло        |                                               |                          | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | уценная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
|                                                           |      |                          |                              |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке операций) <sup>в</sup> | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup> | погашение     | списание на финансовый результат <sup>в</sup> | восста- новление резерва |                                                     |                              |                                           |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего            | 5501 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | -                            | ( - )                                   | -                                                                                 | -                                                             | ( - )         | ( - )                                         | -                        | ( - )                                               | -                            | ( - )                                     |
|                                                           | 5521 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | -                            | ( - )                                   | -                                                                                 | -                                                             | ( - )         | ( - )                                         | -                        | ( - )                                               | -                            | ( - )                                     |
|                                                           |      | за 20 20 г. <sup>1</sup> | -                            | ( - )                                   | -                                                                                 | -                                                             | ( - )         | ( - )                                         | -                        | ( - )                                               | -                            | ( - )                                     |
| в том числе:                                              |      | за 20 19 г. <sup>2</sup> | -                            | ( - )                                   | -                                                                                 | -                                                             | ( - )         | ( - )                                         | -                        | ( - )                                               | -                            | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          | -                            | ( - )                                   | -                                                                                 | -                                                             | ( - )         | ( - )                                         | -                        | ( - )                                               | -                            | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          | -                            | ( - )                                   | -                                                                                 | -                                                             | ( - )         | ( - )                                         | -                        | ( - )                                               | -                            | ( - )                                     |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего           | 5510 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 35 987                       | ( - )                                   | 2 641 877                                                                         | 0                                                             | ( 2 641 651 ) | ( 4 )                                         | -                        | -                                                   | 36 210                       | ( - )                                     |
|                                                           | 5530 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 20 718                       | ( - )                                   | 2 495 734                                                                         | 0                                                             | ( 2 480 459 ) | ( 6 )                                         | -                        | -                                                   | 35 987                       | ( - )                                     |
|                                                           |      | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 4 961                        | ( - )                                   | 1 890 844                                                                         | 0                                                             | ( 1 893 920 ) | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 1 885                        | ( - )                                     |
| в том числе: Покупатели и заказчики                       | 5531 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 8 278                        | ( - )                                   | 1 766 949                                                                         | 0                                                             | ( 1 770 266 ) | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 4 961                        | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          |                              | ( - )                                   |                                                                                   |                                                               | ( 1 770 266 ) | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   |                              | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          |                              | ( - )                                   |                                                                                   |                                                               | ( 1 770 266 ) | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   |                              | ( - )                                     |
| Поставщики и подрядчики (взаимные выплаты, без НДС)       | 5512 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 27 605                       | ( - )                                   | 716 067                                                                           | 0                                                             | ( 712 618 )   | ( 4 )                                         | -                        | -                                                   | 31 050                       | ( - )                                     |
|                                                           | 5532 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 10 370                       | ( - )                                   | 707 513                                                                           | 0                                                             | ( 690 273 )   | ( 6 )                                         | -                        | -                                                   | 27 605                       | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          |                              | ( - )                                   |                                                                                   |                                                               | ( 690 273 )   | ( 6 )                                         | -                        | -                                                   |                              | ( - )                                     |
| Расчеты по налогам и сборам                               | 5513 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 3 226                        | ( - )                                   | 14 729                                                                            | 0                                                             | ( 15 302 )    | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 2 653                        | ( - )                                     |
|                                                           | 5533 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 2 028                        | ( - )                                   | 18 702                                                                            | 0                                                             | ( 17 504 )    | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 3 226                        | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          |                              | ( - )                                   |                                                                                   |                                                               | ( 17 504 )    | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   |                              | ( - )                                     |
| Расчеты по соц страхованию и обеспечению                  | 5514 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 195                          | ( - )                                   | 19 615                                                                            | 0                                                             | ( 19 415 )    | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 395                          | ( - )                                     |
|                                                           | 5534 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 42                           | ( - )                                   | 2 569                                                                             | 0                                                             | ( 2 416 )     | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 195                          | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          |                              | ( - )                                   |                                                                                   |                                                               | ( 2 416 )     | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   |                              | ( - )                                     |
| Расчеты пооплатили лица, с персоналом по прочим операциям | 5515 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 0                            | ( - )                                   | 622                                                                               | 0                                                             | ( 395 )       | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 227                          | ( - )                                     |
|                                                           | 5535 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 0                            | ( - )                                   | 0                                                                                 | 0                                                             | ( 0 )         | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   | 0                            | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          |                              | ( - )                                   |                                                                                   |                                                               | ( 0 )         | ( 0 )                                         | -                        | -                                                   |                              | ( - )                                     |
| Итого                                                     | 5500 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 35 987                       | ( 0 )                                   | 2 641 877                                                                         | 0                                                             | ( 2 641 651 ) | ( 4 )                                         | -                        | х                                                   | 36 210                       | ( - )                                     |
|                                                           | 5520 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 20 717                       | ( 0 )                                   | 2 495 734                                                                         | 0                                                             | ( 2 480 460 ) | ( 6 )                                         | -                        | х                                                   | 35 987                       | ( - )                                     |
|                                                           |      |                          |                              | ( 0 )                                   |                                                                                   |                                                               | ( 2 480 460 ) | ( 6 )                                         | -                        |                                                     |                              | ( - )                                     |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 20 20 г. <sup>4</sup> |                      | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>2</sup> |                      | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>5</sup> |                      |
|-------------------------|------|-------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------|
|                         |      | Утченная по условиям договора             | балансовая стоимость | Утченная по условиям договора          | балансовая стоимость | Утченная по условиям договора          | балансовая стоимость |
| Всего                   | 5540 | -                                         | -                    | -                                      | -                    | -                                      | -                    |
| В том числе:            |      | -                                         | -                    | -                                      | -                    | -                                      | -                    |
| (вид)                   |      | -                                         | -                    | -                                      | -                    | -                                      | -                    |
| и т.д.                  |      | -                                         | -                    | -                                      | -                    | -                                      | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование<br>показателя                                | Код  | Период                   | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период                                                                            |                                                                     |               |                                                     | Остаток<br>на конец<br>периода |
|-----------------------------------------------------------|------|--------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                           |      |                          |                              | поступление                                                                                    |                                                                     | выбыло        |                                                     |                                |
|                                                           |      |                          |                              | в результате<br>хозяйственных<br>операций (сумма<br>долга по сделке,<br>операций) <sup>9</sup> | принятых/исся<br>проценты, штрафы<br>и иные начисления <sup>9</sup> | погашение     | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>9</sup> |                                |
| Долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего  | 5551 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 3 793                        | 23 051                                                                                         | -                                                                   | ( 18 193 )    | ( - )                                               | 8 652                          |
|                                                           | 5571 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 1 323                        | 7 944                                                                                          | -                                                                   | ( 5 474 )     | ( - )                                               | 3 793                          |
| в том числе:                                              |      | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 3 793                        | 23 051                                                                                         | -                                                                   | ( 18 193 )    | ( - )                                               | 8 652                          |
|                                                           |      | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 1 323                        | 7 944                                                                                          | -                                                                   | ( 5 474 )     | ( - )                                               | 3 793                          |
| Краткосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего | 5560 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 108 567                      | 3 515 962                                                                                      | -                                                                   | ( 3 512 195 ) | ( 3 )                                               | 112 330                        |
|                                                           | 5580 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 107 589                      | 3 321 699                                                                                      | -                                                                   | ( 3 320 721 ) | ( 0 )                                               | 108 567                        |
| в том числе:                                              | 5561 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 87 407                       | 1 781 577                                                                                      | -                                                                   | ( 1 794 446 ) | ( 3 )                                               | 74 539                         |
|                                                           | 5581 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 81 407                       | 1 659 715                                                                                      | -                                                                   | ( 1 653 715 ) | ( 0 )                                               | 87 407                         |
| Поставщики и<br>подрядчики                                | 5562 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 10 345                       | 1 131 513                                                                                      | -                                                                   | ( 1 125 279 ) | ( 0 )                                               | 16 579                         |
|                                                           | 5582 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 5 502                        | 1 077 744                                                                                      | -                                                                   | ( 1 072 901 ) | ( 0 )                                               | 10 345                         |
| Получатели и заказчики<br>(авансы полученные) без<br>НДС  | 5563 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 4 613                        | 531 243                                                                                        | -                                                                   | ( 523 756 )   | ( 0 )                                               | 12 101                         |
|                                                           | 5583 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 16 823                       | 496 659                                                                                        | -                                                                   | ( 508 869 )   | ( 0 )                                               | 4 613                          |
| Расчеты по налогам и<br>сборам                            | 5564 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 185                          | 0                                                                                              | -                                                                   | ( 185 )       | ( 0 )                                               | 0                              |
|                                                           | 5584 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 1 597                        | 16 033                                                                                         | -                                                                   | ( 17 445 )    | ( 0 )                                               | 185                            |
| Расчеты с персоналом<br>по оплате труда                   | 5565 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | ( 0 )                        | 67 043                                                                                         | -                                                                   | ( 67 112 )    | ( 0 )                                               | ( 69                           |
|                                                           | 5585 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | ( 8 )                        | 61 783                                                                                         | -                                                                   | ( 61 775 )    | ( 0 )                                               | ( 0                            |
| Расчеты по договорам<br>лизинга (менее 1 года)            | 5566 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 6 017                        | 4 585                                                                                          | -                                                                   | ( 1 417 )     | ( 0 )                                               | 9 185                          |
|                                                           | 5586 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 2 268                        | 9 765                                                                                          | -                                                                   | ( 6 016 )     | ( 0 )                                               | 6 017                          |
| Итого                                                     | 5550 | за 20 20 г. <sup>1</sup> | 112 360                      | 3 539 013                                                                                      | -                                                                   | ( 3 530 388 ) | ( 0 )                                               | 120 981                        |
|                                                           | 5570 | за 20 19 г. <sup>2</sup> | 108 912                      | 3 329 643                                                                                      | -                                                                   | ( 3 326 195 ) | ( 0 )                                               | 112 360                        |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| Всего                   | 5590 | -                                      | -                                      | -                                      |
| в том числе:            |      |                                        |                                        |                                        |
| (eud)                   |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| (eud)                   |      | -                                      | -                                      | -                                      |
| и т.д.                  |      | -                                      | -                                      | -                                      |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя                                               | Код  | За 20 20 г. <sup>1</sup> | За 20 19 г. <sup>2</sup> |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты                                                  | 5610 | 1 329 014                | 1 234 610                |
| Расходы на оплату труда                                               | 5620 | 65 786                   | 58 578                   |
| Отчисления на социальные нужды                                        | 5630 | 19 230                   | 18 449                   |
| Амортизация                                                           | 5640 | 17 221                   | 12 485                   |
| Прочие затраты                                                        | 5650 | 19 720                   | 28 289                   |
| Итого по элементам                                                    | 5660 | 1 450 971                | 1 352 411                |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):                     |      | -                        | -                        |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])    | 5670 | -                        | -                        |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | -                        | -                        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                           | 5600 | 1 450 971                | 1 352 411                |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                   | Код         | Остаток на начало года | Признано | Погашено  | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-------------------------------------------|-------------|------------------------|----------|-----------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>    | <b>5700</b> | 4055                   | 0        | ( 2 575 ) | ( - )                        | 1 480                    |
| в том числе:<br><i>по оплате отпусков</i> | 5701        | 4055                   | 0        | ( 2 575 ) | ( - )                        | 1 480                    |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя      | Код  | На <u>31</u> декабря<br>20 <u>20</u> г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 <u>18</u> г. <sup>5</sup> |
|------------------------------|------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Полученные - всего           | 5800 | -                                                    | -                                             | -                                             |
| в том числе:<br><i>(вуд)</i> |      | -                                                    | -                                             | -                                             |
| и т.д.                       |      | -                                                    | -                                             | -                                             |
| Выданные - всего             | 5810 | -                                                    | -                                             | -                                             |
| в том числе:                 |      |                                                      |                                               |                                               |
| запол                        |      | 4 262                                                | 5479                                          | 8187                                          |
| поручительство               |      | 0                                                    | 7500                                          | 7500                                          |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | За 20__ г. <sup>1</sup> |                 | За 20__ г. <sup>2</sup> |               |
|------------------------------------|------|-------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -                       |                 | -                       |               |
| в том числе:                       |      |                         |                 |                         |               |
| на текущие расходы                 | 5901 | -                       |                 | -                       |               |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | 0                       |                 | 594                     |               |
|                                    |      | На начало года          | Получено за год | Возвращено за год       | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                         |                 |                         |               |
|                                    | 5910 | -                       | -               | ( - )                   | -             |
|                                    | 5920 | -                       | -               | ( - )                   | -             |
| в том числе:                       |      |                         |                 |                         |               |
| (наименование цели)                |      | -                       | -               | ( - )                   | -             |
|                                    |      | -                       | -               | ( - )                   | -             |
| и т.д.                             |      | -                       | -               | -                       | -             |

Руководитель

(подпись)

Сибгатуллин Р.К.

(расшифровка подписи)

" 15 "

марта 2021 г.

Н.И. Кашаев

Н.И. Кашаев

Примечания

1. Указывается отчетный год.

2. Указывается предыдущий год.

3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4. Указывается отчетная дата отчетного периода.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется

текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая

рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



**Надежно. Честно. В срок.**

Общество с ограниченной ответственностью  
«МАСТЕРОВИТ»

Юр. адрес: 140000 Московская область,  
г. Люберцы, Октябрьский проспект, д. 127,  
объект 1, литера А, помещение 201.

Почт. адрес: 140000, Московская область,  
г. Люберцы, Октябрьский проспект, д. 127,  
объект 1, литера А, помещение 201.

Тел. (499) 450-86-77, (499) 450-81-77

<http://www.masterovit.ru>,

e-mail: [buh@masterovit.ru](mailto:buh@masterovit.ru)

ИНН: 5027164485 КПП: 502701001

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «МАСТЕРОВИТ» за 2020 г.**

**1. Общие сведения**

Полное наименование Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «МАСТЕРОВИТ»

Сокращенное наименование Общества: ООО «МАСТЕРОВИТ»

Юридический адрес: 140000, Московская область, г. Люберцы, Октябрьский проспект, д. 127, объект 1, литера А, помещение 201

Почтовый адрес: 140000, Московская область, г. Люберцы, Октябрьский проспект, д. 127, объект 1, литера А, помещение 201

ИНН: 5027164485

ОГРН: 1105027009394

Государственная регистрация Общества:

27.07.2010г. (Свидетельство ОГРН № 012173656 от 27.07.2010г, выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области).

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

- 1) 10.09.2010г. Изменение в Уставный капитал Общества, и изменение юридического адреса (Свидетельство ОГРН № 012388389 от 10.09.2010г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)
- 2) 05.04.2011г. изменение названия Общества (Свидетельство ОГРН № 011929239 от 05.04.2011г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)

- 3) 09.07.2016г. изменение юридического адреса (Лист записи ОГРН № 2155027099544 от 09.07.2016г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)
- 4) 10.10.2016г. увеличение Уставного капитала Общества до 4 796 862 рублей, принятие третьих лиц в состав участников и перераспределение долей участников (Лист записи ОГРН № 2165027241960 от 10.10.2016г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)
- 5) 21.10.2016г. внесение изменений в Устав Общества (исправление технической ошибки) (Лист записи ОГРН № 2165027348055 от 21.10.2016г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)
- 6) 11.07.2018г. изменение долей учредителей: купля-продажа долей между учредителями без изменения уставного капитала (Лист записи ОГРН № 2185027573278 от 11.07.2018г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)
- 7) 01.08.2018г. изменение юридического адреса: добавление номера офиса (Лист записи ОГРН № 2185027598820 от 01.08.2018г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)
- 8) 14.11.2019г. изменение юридического и фактического адреса: переезд на Октябрьский проспект (Лист записи ОГРН 2195027584541 от 14.11.2019г., выданное Межрайонной ИФНС № 17 по Московской области)

Уставный капитал Общества всего: 4 796 862 руб., в том числе: полностью оплаченный 4 796 862 руб.

#### **Изменения размера Уставного капитала Общества:**

- 1) 10.09.2010г. увеличен с 3 000 000 до 4 005 341 руб. за счет дополнительного вклада третьего лица.
- 2) 10.10.2016г. увеличен с 4 005 341 руб. до 4 796 862 за счет дополнительных вкладов участников и третьих лиц.

#### **Сведения об обособленных подразделениях Общества:**

| Обособленное подразделение                       | Местонахождение                                         | Администрируемая ИФНС  | КПП       |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------|-----------|
| Бабушкинская (офис продаж)<br>закрыто 18.11.2020 | 129327, г. Москва, ул. Ленская, д. 2/21                 | ИФНС № 16 по г. Москве | 771645001 |
| Аэропорт (офис продаж)<br>закрыто 16.06.2020     | 125167, г. Москва, Ленинградский проспект, д. 47, стр.2 | ИФНС № 14 по г. Москве | 771445001 |
| Рязанский (офис продаж)                          | 109428, г. Москва, Рязанский проспект, 30/15            | ИФНС № 21 по г. Москве | 772145001 |
| Домодедово (офис продаж)<br>закрыто 16.06.2020   | 115583, г. Москва, ул. Генерала Белова, д. 26           | ИФНС № 24 по г. Москве | 772445001 |
| Шаболовский (офис продаж)                        | 115419, г. Москва, ул. Шаболовка, 34, стр.3             | ИФНС № 25 по г. Москве | 772545001 |
| Щелковский (офис продаж)                         | 107207, г. Москва, ул. Уральская, д.6, корп. 1          | ИФНС № 18 по г. Москве | 771845001 |

|                        |                                                                                                                         |                                                 |            |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|
| Строгино (офис продаж) | 123592, г. Москва, ул. Кулакова, д.20                                                                                   | ИФНС № 34 по г. Москве                          | 773445001  |
| Бутово (офис продаж)   | 117628, г. Москва, ул. Куликовская, д. 12                                                                               | ИФНС № 27 по г. Москве                          | 772745001  |
| Он-Лайн отдел          | 107241, г. Москва, ул. Уральская, 21                                                                                    | ИФНС № 18 по г. Москве                          | 771845002  |
| Цех Некрасовский       | 141865, МО, Дмитровский район, поселок Некрасовский, ул. Шоссейная                                                      | Инспекция ФНС по г. Дмитрову Московской области | 500745001  |
| Цех Одинцово           | 143005, Московская обл., Одинцовский р-он, дер. Вырубово.                                                               | Межрайонная ИФНС № 22 по Московской области     | 5032245001 |
| Цех Раменский          | Московская область, Раменский район, г. Раменское, 1-й км автодороги ММК-Раменское кадастровый номер 50:23:0030388:1586 | Межрайонная ИФНС № 1 по Московской области      | 504045001  |

#### **Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года**

| ФИО                           | Размер доли в уставном капитале |
|-------------------------------|---------------------------------|
| Сибгатулин Рустам Касымович   | 41,0% (1 966 713,00)            |
| Петухов Павел Владимирович    | 39,0% (1 870 776,00)            |
| Несчастнов Дмитрий Николаевич | 10,0% (479 687,00,00)           |
| Отлётов Дмитрий Геннадьевич   | 5,0% (239 843,00)               |
| Хухлей Василий Николаевич     | 5,0% (239 843,00)               |

#### **Аудитор Общества:**

Акционерное общество «Гориславцев и К. Аудит» ИНН 7710255856

#### **Среднесписочная численность работающих в Обществе:**

186 человек

#### **Основные виды деятельности Общества в 2018 году:**

- 25.1 Производство строительных металлических конструкций и изделий,
- 43.99.5 Работы по монтажу стальных строительных конструкций.

#### **Единоличный исполнительный орган Общества:**

Генеральный директор Сибгатулин Рустам Касымович

#### **Главный бухгалтер Общества:**

Лихачева Наталья Владимировна

## **II. Раскрытие применяемых способов ведения учета**

### **2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

### **2.2. Учёт и оценка нематериальных активов**

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету.

Нематериальный актив относится к инвестиционным активам, если его подготовка к предполагаемому использованию требует более двенадцати месяцев.

Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает и не обесценивает нематериальные активы.

### **2.3. Учёт и оценка основных средств**

К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования.

Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты недвижимости амортизируются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету в составе основных средств независимо от факта государственной регистрации права собственности.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на ремонт основного средства списываются в том отчетном периоде, в котором они возникают.

Арендованные основные средства, за исключением земельных участков, в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при ее отсутствии - по общей сумме арендных платежей, определенных договором. Арендованные земельные участки в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при её отсутствии - по кадастровой стоимости, при отсутствии договорной и кадастровой - по общей сумме арендных платежей, определенных договором.

По состоянию на 31.12.2020г. передано основных в качестве обеспечения обязательств по кредитному соглашению с ПАО Сбербанк России:

| № п/п | Наименование объекта                                                     | Марка, модель                                       | Изготовитель (наименование, страна) | Год выпуска | № ПТС, дата выдачи               | Инвентарный номер | Место нахождения (адрес с указанием конкретного цеха, площадки, помещения и т.п.) | Дата постановки на баланс (дата приобретения) | Балансовая стоимость, руб. на 31.12.2020г. | Залоговая стоимость, руб. |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|
| 1     | Профилирующая линия по производству профилей штакетника "М"              |                                                     | Финляндия                           | 2014        |                                  | ЦБ000 0410        | МО, г.Раменский, 1-й км автодороги ММК-Раменское                                  | 21.05.14                                      | 419 612,50                                 | 2 618 000                 |
| 2     | Профилирующая линия по производству профилей штакетника "М" и планки "У" |                                                     | Финляндия                           | 2013        |                                  | ЦБ000 0394        | МО, г.Раменский, 1-й км автодороги ММК-Раменское                                  | 10.10.13                                      | 0,00                                       | 2 783 000                 |
| 3     | Автомобиль грузовой-тягач седельный MAN TGS 19.400 4x2 BLS               | MAN TGS 19.400 4x2 BLS-WW                           | РФ                                  | 2015        | 78 ОН 532495, выдан 06.10.2015   | ЦБ000 0457        | МО, г.Раменский, 1-й км автодороги ММК-Раменское                                  | 07.06.16                                      | 1 975 403,52                               | 2 320 500                 |
| 4     | Полуприцеп ТОНАР-97461-0000030-60/61                                     | ТОНАР-97461                                         | РФ                                  | 2015        | 50 00 020561, выдан 05.05.2016   | ЦБ000 0458        | МО, г.Раменский, 1-й км автодороги ММК-Раменское                                  | 09.06.16                                      | 507 804,53                                 | 494 000                   |
| 5     | Автопогрузчик (2) TCM, FD30T3Z                                           | TCM, FD60Z8                                         | Япония                              | 2017        | RU TK № 008899, выдан 21.03.2017 | ЦБ000 0482        | МО, г.Раменский, 1-й км автодороги ММК-Раменское                                  | 17.12.18                                      | 1 359 436,33                               | 980 000                   |
| 6     | Автопогрузчик DOOSAN D35C-5 (2)                                          | DOOSAN D35C-5, рег.знак 50МУ2553, № двигателя А3053 | Корея                               | 2014        | TTN№478269, выдан 16.12.2014     | ЦБ000 0423        | МО, г.Раменский, 1-й км автодороги ММК-Раменское                                  | 26.12.14                                      | 0,00                                       | 478 500                   |
| Итого |                                                                          |                                                     |                                     |             |                                  |                   |                                                                                   |                                               | <b>4 262 256,88</b>                        | <b>9 674 000</b>          |

#### 2.4. Учет материально-производственных запасов и готовой продукции

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. При выбытии готовая продукция оценивается по средней стоимости.

#### 2.5. Доходы от обычных видов деятельности

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- Производство, монтаж строительных металлических конструкций,
  - Производство, монтаж прочих готовых металлических изделий,
  - Производство, монтаж деревянных заборов и ограждений,
  - Производство и установка навесов для автомобилей, газонных ограждений.
  - Иные: аналогичная продукция и услуги.
- Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам.

## **2.6. Расходы от обычных видов деятельности**

Расходами от обычных видов деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности. Все другие расходы отнесены в состав прочих.

В составе расходов, распределяемых между отчётными периодами, учитываются:

- расходы на программные продукты, не признаваемые нематериальными активами в соответствии с ПБУ 14/2007 - включаются в затраты в течение срока использования ПО, при отсутствии установленного срока действия – в течение пяти лет;
- другие расходы, соответствующие критериям признания их расходами, распределяемыми между отчётными периодами.

Для признания в бухгалтерском учёте указанных расходов необходимо одновременное исполнение следующих условий: затраты, понесённые Обществом в текущем периоде, относятся к затратам будущих отчётных периодов; срок списания расходов должен быть чётко установлен и документально подтверждён.

Расходы по ддящимся договорам, договорам страхования включаются в затраты, исходя из принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и соответствующих им расходов и учитываются в составе прочей дебиторской задолженности.

Расходы, распределяемые между отчётными периодами, отражаются в бухгалтерской отчётности в следующем порядке: в составе прочих внеоборотных активов – расходы, распределяемые на 12 месяцев и более; в составе прочих оборотных активов – расходы, распределяемые менее чем на 12 месяцев.

## **2.7. Учет и распределение расходов на продажу и общехозяйственных расходов**

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи» пропорционально стоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг) за исключением расходов, подлежащих учету на счете «Капитальные вложения».

Расходы на продажу представляют собой расходы, связанные с продажей (сбытом) произведенной продукции или товаров – коммерческие расходы. Коммерческие расходы, учитываются в себестоимости проданных товаров, продукции и в конце месяца списываются:

- При отсутствии отгрузки товаров с особым переходом право собственности - полностью на результат финансово-хозяйственной деятельности.

## **2.8. Резервы**

Общество создает в бухгалтерской отчетности следующие резервы:

- Резерв по сомнительной дебиторской задолженности;
- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв образуется на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной с учетом данных анализа финансового состояния дебитора. При этом сомнительным долгом признается дебиторская задолженность за реализованные Обществом товары (работы, услуги) и иные активы Общества, которая: не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не будет обеспечена гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам не создается:

- по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций;
- по долгам аффилированных лиц;
- если должник — организация, платежеспособность которой не может быть поставлена под сомнение;
- если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачет в одностороннем порядке.

## **2.9. Учет расчетов по налогу на прибыль**

Разница между налогом на прибыль по бухгалтерскому учету и налоговой декларации отражается с применением в бухгалтерском учете постоянных и временных разниц, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается развернуто сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

## **2.10. Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, равной фактически понесенным расходам по их приобретению (за исключением финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений).

Дополнительные затраты на приобретение финансовых вложений, произведенные до постановки их на учет, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений в момент оприходования.

Перевод долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные (кроме депозитов) осуществляется, когда до окончания срока их использования (обращения, владения или погашения) остается менее 12 месяцев.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При исчислении величины резерва, на основании доступной информации, определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих

признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. Изменение величины резерва, созданного по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря, относится на прочие расходы и доходы.

Формой резервирования обесценения финансовых вложений в виде дебиторской задолженности по предоставленному займу является резерв сомнительных долгов.

#### **2.11. Исправление ошибок**

В бухгалтерском учете и отчетности ошибка признается существенной, если в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период, показатель статьи бухгалтерской отчетности искажился более чем на 5%.

### **III. Изменения учетной политики**

В учетную политику Общества в течение 2020 года изменения не вносились. Существенных изменений в учетную политику на 2021 год не вносилось

### **IV. Раскрытие существенных показателей отчетности**

#### **4.1. Нематериальные активы**

Наличие и движение нематериальных активов отражено в Пояснениях 1.1-1.5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Состав нематериальных активов: Товарные знаки, Сайт.

Срок полезного использования НМА определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя Организации при принятии НМА к учету. Определение срока полезного использования производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды,

Срок полезного использования товарного знака установить равным 10 годам с момента подачи заявки на регистрацию.

#### **4.2. Основные средства**

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В течение 2020г. произошли следующие существенные изменения:

- 1) В производственном цехе «Раменский» в 2018г. начат монтаж системы пожарной сигнализации. Затраты на монтаж в 2020г. не производились. Завершение монтажа запланировано в 2021г.
- 2) Приобретены в долгосрочный лизинг (более 1 года) следующие транспортные средства и оборудование:
  - Роботизированный технологический комплекс для обеспечения процесса сварки деталей стоимостью 16 797 669,50 рублей (шестнадцать миллионов семьсот девяносто семь тысяч шестьсот шестьдесят девять рублей 50 копеек). Балансодержатель – лизингополучатель.

- Автомобиль HYUNDAI GRETA стоимостью 1 350 736,00 рублей (один миллион триста пятьдесят тысяч семьсот тридцать шесть рублей 00 копеек). Балансодержатель – лизингополучатель.
- Автомобиль RENAULT LOGAN стоимостью 177 697,00 рублей (сто семьдесят семь тысяч шестьсот девяносто семь рублей 00 копеек). Балансодержатель – лизингополучатель.
- Автопогрузчик TCM, FD30T3Z стоимостью 2 447 436,00 рублей (два миллиона четыреста сорок семь тысяч четыреста тридцать шесть рублей 00 копеек). Балансодержатель – лизингополучатель.
- Полуприцеп KOLUMAN S3-27 стоимостью 2 235 863,00 рублей (два миллиона двести тридцать пять тысяч восемьсот шестьдесят три рубля 00 копеек). Балансодержатель – лизингополучатель.

3) Проданы транспортные средства:

- Автомобиль Volkswagen Teramont (Внедорожный).
- Временное сооружение под офис продаж "Павильон Ярмарка".

#### **4.3. Незавершенные капитальные вложения**

В 2020г. монтаж системы пожарной сигнализации не производился. Окончание монтажа запланировано в 2021г.

Остаток незавершенного производства по состоянию на 31.12.2020г. – 66 818,27 руб. (шестьдесят шесть тысяч восемьсот восемнадцать рублей 27 копеек).

#### **4.4. Долгосрочные финансовые вложения**

Общество в 2020г. предоставило займов на сумму 13 790 000,00 рублей (тринадцать миллионов семьсот девяносто тысяч рублей 00 копеек). Остаток займов на 31.12.2020г. составляет 0,00 рублей (0 рублей 00 копеек).

#### **4.5. Запасы.**

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Пояснениях 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4.6. Дебиторская задолженность.**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами с учетом всех предоставленных скидок и надбавок.

По состоянию на 31.12.2020 резерв по сомнительной дебиторской задолженности составляет 0 (ноль) рублей.

Резерв образуется на основании данных инвентаризации расчетов по индивидуальной задолженности, признанной сомнительной с учётом данных анализа финансового состояния дебитора. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность за реализованные Обществом товары (работы, услуги) и иные активы Общества, которая: не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями; с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, а также не будет обеспечена гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам не создаётся:

- по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций;
- по долгам аффилированных лиц;

- если должник — организация, платежеспособность которой не может быть поставлена под сомнение;
- если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачёт в одностороннем порядке.

Выданные поставщикам (исполнителям) авансы отражены по строке 1230 "Дебиторская задолженность" за минусом суммы НДС, подлежащей налоговому вычету

#### **4.5. Заемные средства**

Заемные средства по состоянию на 31.12.2020г. составляют:

- 1) Долгосрочные – в сумме 99 996 786,80 рублей (девятьсот девять миллионов девятьсот девять тысяч семьсот восемьдесят шесть рублей 80 копеек) по Кредитному договору N 01180019/00731100/АСРМ от 27.06.2019 г. об открытии невозобновляемой кредитной линии с ПАО «Сбербанк России», в т.ч. проценты по кредиту. Срок действия договора – до 26.06.2022г.
- 2) Краткосрочные – отсутствуют.

#### **4.6. Кредиторская задолженность.**

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражены суммы авансов полученных за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет, суммы НДС по полученным авансам отражены в строке 1260 "Прочие оборотные активы".

#### **4.7. Налоги.**

За 2020г. сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 33538 тыс. руб., что на 9% больше по сравнению с 2019г. (за 2019г. – 30701 тыс. руб., за 2018 – 31945 тыс. руб.).

Налогооблагаемая база по налогу на прибыль за 2020 год составила 5948 тыс. руб. (за 2019г. – 10 741 тыс. руб., за 2018г. 12998 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 1 190 тыс. руб. (за 2019г. – 2 148 тыс. руб., за 2018г. 2 600 тыс. руб.).

#### **4.8. Учет расчетов по налогу на прибыль.**

Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль в 2020 г. составил 2 192 тыс. руб.

Постоянные разницы, возникшие в 2020 г. и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль: 908 тыс. руб.

Временные разницы, возникшие в 2020 г. и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль: 567 тыс. руб.

#### 4.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2020 год представлена в таблице, в тыс. руб.:

| Виды доходов по обычным видам деятельности    | 2020г.           | 2019г.           |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Агентская деятельность                        | 19 066           | 19 422           |
| Производство металлических конструкций        | 1 429 306        | 1 334 059        |
| Услуги по установке металлических конструкций | 31 440           | 31 050           |
| <b>Итого</b>                                  | <b>1 479 812</b> | <b>1 384 531</b> |

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2020 год по статьям затрат представлена в таблице, тыс. руб.:

| Виды расходов по обычным видам деятельности | 2020г.           | 2019г.           |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|
| Материальные затраты                        | 1 329 014        | 1 234 610        |
| Расходы на оплату труда                     | 65 786           | 58 578           |
| Отчисления на социальные нужды              | 19 230           | 18 449           |
| Амортизация                                 | 17 221           | 12 485           |
| Прочие затраты                              | 19 720           | 28 289           |
| <b>Итого</b>                                | <b>1 450 971</b> | <b>1 352 411</b> |

В строке 4112 Отчета о движении денежных средств «Поступления арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» сумма поступивших денежных средств отражена в размере 60 718 тыс. руб. и состоит из поступления денежных средств по агентским договорам 64 003 тыс. руб., учетом оплаченных сумм вознаграждения по агентской деятельности (3 285 тыс. руб.).

#### 4.10. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлены в таблице, в тыс. руб.:

| Наименование прочих доходов                      | Тыс. руб.     |
|--------------------------------------------------|---------------|
| Реализация материалов                            | 24 086        |
| Доходы (расходы), от реализации основных средств | 13 742        |
| Реализация лома и отходов черных металлов        | 3 394         |
| Использование товарного знака                    | 500           |
| Премия (бонусы) по соглашению                    | 423           |
| Неустойки в связи с изменением условий договора  | 69            |
| Прочие расходы                                   | 18            |
| <b>Итого прочие доходы</b>                       | <b>42 232</b> |

| Наименование прочих расходов                     | Тыс. руб. |
|--------------------------------------------------|-----------|
| Реализация материалов                            | 22 095    |
| Доходы (расходы), от реализации основных средств | 14 241    |
| Комиссия банка (эквайринг)                       | 9 069     |

|                                                                                    |               |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Реализация лома и отходов черных металлов                                          | 3 394         |
| Штрафные санкции                                                                   | 2 433         |
| Комиссия банка (самоинкассация)                                                    | 1 307         |
| Торговый сбор г. Москвы                                                            | 948           |
| Комиссия банка                                                                     | 846           |
| Прочие расходы                                                                     | 335           |
| Благотворительная деятельность                                                     | 207           |
| Транспортный налог                                                                 | 135           |
| Штрафные санкции (нарушение ПДД)                                                   | 125           |
| НДС (не возмещ)                                                                    | 112           |
| НДС 20% на раздачу рекламной продукции                                             | 84            |
| Курсовые разницы                                                                   | 78            |
| Госпошлина                                                                         | 72            |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса        | 40            |
| Плата за загрязнение окружающей среды                                              | 25            |
| Списание кредиторской/дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности | 4             |
| <b>ИТОГО прочие расходы</b>                                                        | <b>55 552</b> |

#### 4.11. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам приведена в Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К резервам под оценочные обязательства отнесены следующие предстоящие расходы:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам;

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам сформирован по каждому работнику. При формировании резерва учтены следующие показатели: фактическая заработная плата работников и иные выплаты за расчетный период, предусмотренные системой оплаты труда и принимаемые в расчет при исчислении среднего заработка в соответствии со статьей 139 ТК РФ, общее количество неиспользованных календарных дней отпуска на отчетную дату, начисления сумм страховых взносов.

В случае если отпуск в текущем году не полностью использован работником, то сумма резерва, которая соответствует неиспользованным дням, восстанавливается в конце года. При выявлении недостатка резерва производится доначисление, с включением в расходы.

#### 4.12. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

#### 4.13. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

Обществом в 2020 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе. Решение по реорганизации в 2020 году Обществом не принималось.

#### **4.14. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

#### **4.15. Информация по сегментам**

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

#### **4.16. Добавочный и резервный капитал, фонды, резервы.**

В 2016г. участниками Общества принято решение о создании добавочного капитала в сумме 30 951 027,38 рублей (тридцать миллионов девятьсот пятьдесят одна тысяча двадцать семь рублей 38 копеек). Добавочный капитал сформирован за счет вкладов в имущество Общества.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 процентов от уставного капитала Общества.

#### **4.17. Исправление ошибок. Корректировка сравнительных показателей.**

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

Корректировка сравнительных показателей в отчетности Общества не производилась

#### **4.18. Информация о денежных эквивалентах в отчетности.**

Обществом определены следующие подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений.

Денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

#### **4.19. События после отчетной даты**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.  
Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

#### 4.20. Субсидирование

Обществом в 2019г. получена субсидия по мероприятию «Частичная компенсация субъектам МСП затрат на уплату первого взноса (аванса) при заключении договора лизинга оборудования» в сумме 593 600 рублей. В 2020г. ООО «МАСТЕРОВИТ» не субсидировали.

### V. Информация о связанных сторонах

#### 5.1. Связанные стороны

| Наименование | Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)                                                                                                                                                              |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ООО «ПАРУС»  | Аффилированность. В состав учредителей входит лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, и одновременно осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа (генеральный директор) ООО «МАСТЕРОВИТ» |

#### 5.2. Операции со связанными сторонами, включая бенефициаров

Тыс. руб.

| Наименование                  | Вид операций                          | Объем операций (с НДС) |                                     |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|
|                               |                                       | за отчетный период     | за аналогичный период прошлого года |
| ООО «ПАРУС»<br>(Арендодатель) | Аренда земельного участка             | 10925                  | 10551                               |
| ООО «ПАРУС»<br>(Арендодатель) | Аренда производственного оборудования | 900                    | 2100                                |

#### 5.3. Состояние расчетов со связанными сторонами, включая бенефициаров

Тыс. руб.

| Наименование организации | Вид расчетов        | На начало отчетного года | Приход                   | Расход                            | На конец отчетного года | Форма расчетов |
|--------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|----------------|
| ООО «ПАРУС»              | Безналичные расчеты | 3129<br>(переплата)      | 15425<br>(оказано услуг) | 16369<br>(оплачено, т.ч. депозит) | 4073<br>(переплата)     | Предоплата     |

#### 5.4. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Тыс. руб.

| Наименование                                 | Общая величина вознаграждений за текущий период | Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>краткосрочные вознаграждения, в т.ч.:</b> |                                                 |                                                                   |
| оплата труда;                                | <b>3885</b>                                     | <b>5501</b>                                                       |
| премии;                                      | <b>10260</b>                                    | <b>-</b>                                                          |
| отчисления с оплаты труда;                   | <b>2876</b>                                     | <b>1594</b>                                                       |
| ежегодный оплачиваемый отпуск;               | <b>183</b>                                      | <b>433</b>                                                        |

|                                                                                                                                                                                         |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| прочие выплаты;<br>резерв по вознаграждениям.<br><b>долгосрочные вознаграждения, в т.ч.:</b><br>по окончании трудовой деятельности;<br>в виде опционов эмитента, акций, паев и<br>т.п.; | -<br>-<br>- | -<br>-<br>- |
| иные долгосрочные вознаграждения                                                                                                                                                        |             |             |

В состав управленческого персонала: генеральный директор, заместители генерального директора, главный инженер, начальник отдела по надзору за подрядными организациями, зам.нач.отдела по надзору за подрядными организациями, управляющий по развитию персонала, заместитель ген.дир по экономической безопасности, специалист по охране труда, юрист.

## **VI. Основные факторы рисков в отношении Общества**

### **Страновые риски**

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран. Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ. Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

### **Правовые риски**

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

### **Инфляционный риск**

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда. При возникновении инфляционного риска возможно дополнительное снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов. В случае, если значение инфляции превысит критические значения Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

### **Сегментный риск**

Рынок металлопроката «наводнил» металл из Китая низкого качества, но дешевый, а также компании-однодневки с аналогичным видом деятельности, создаваемые на сезон, для ухода от налогообложения доходов,

ответственности по гарантийным и иным обязательствам, и гастарбайтеры предлагающие свои непрофессиональные услуги все это отрицательно сказывается на ведение бизнеса в сфере производства и установки металлоограждений.

#### **Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин**

Общество является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержено рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей. В качестве риска можно выделить возможность изменения Правительством Российской Федерации ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых Общество заключает внешнеторговые сделки.

#### **Валютный риск**

В связи с тем, что Общество осуществляет свою деятельность на внутреннем рынке, его деятельность напрямую не зависит от колебаний курса иностранных валют, то есть валютные риски могут быть определены как незначительные

#### **Кредитный риск**

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателями обязательств по договору или нарушения контрагентами обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

#### **Процентный риск**

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором у Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и повлечь ограничение осуществления Обществом банковских операций на территории Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическую деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Генеральный директор



Сибгатулин Р.К.

15.03.2021г.