Общество с ограниченной ответственностью
«ВАЕКА»
Адрес местонахождения: 123592, г. Москва, ул. Кулакова, д. 20, строение 1А, помещение XI, ком. 15
ИНН 7734399448/КПП 773401001
ОГРН1177746100839

г. Москва 03 февраля 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Раздел I. Информация об организации.

1. Организационно-правовая форма и наименование юридического лица – Общество с ограниченной ответственностью "ВАЕКА" (ИНН 7734399448, КПП 773401001).
2. Юридический и фактический адрес – 123592, г. Москва, ул. Кулакова, д. 20, строение 1 А, помещение XI, комната 15.
3. Дата государственной регистрации – 03.02.2017 г.
4. Генеральный директор – Гулина Людмила Анатольевна.
5. Среднегодовая численность – 1 человек.
6. Единственным участником организации является физическое лицо - Березкина Елена Борисовна.
7. Уставный капитал – 10 000,00 руб.
8. В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности: Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10) и иная деятельность, не противоречащая законодательству Российской Федерации.
9. Общество не имеет лицензий.
10. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» №402 ФЗ , а также Положениями и Федеральными стандартами по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Раздел II. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н. В 2020 году при ведении бухгалтерского учета Общество использовало учетную политику, утвержденную Приказом Генерального директора от 09 февраля 2017 года № УП-1-17 с учетом дополнений.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н и учитывается на счете 58 «Финансовые вложения» (кроме депозитных вкладов). Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежеквартально. Оценка ценных бумаг, находящихся в остатке на дату выбытия, производится по фактической стоимости последних по времени приобретения.

Депозитные вклады учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Бан-

ком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

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

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от сдачи в аренду помещений.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями организации.

Дивиденды (доходы от участия в других организациях) включаются в состав доходов организации на дату их непосредственного получения в фактически поступившем размере.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Раздел III. Пояснения по статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства.

В 2020 году Общество осуществило вложения во внеоборотные активы:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	25 424	20 563	(189)	(45 798)	-
	5250	за 2019г.	-	25 424	-	-	25 424
в том числе: Нежилое помещение 54,4 кв. м. 77:09:0005015:10970	5241	за 2020г.	25 235	1 287	-	(26 522)	-
	5251	за 2019г.	-	25 235	-	-	25 235
Кондиционер	5242	за 2020г.	189	-	189	-	-
	5252	за 2019г.	-	189	-	-	189
Нежилое помещение 68,0 кв. м. 77:09:0005015:11047	5243	за 2020г.	-	19 275	-	(19 275)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2020 г. составила 44 271 тыс. руб. Данная стоимость складывается из стоимости основных средств, находящихся на балансе, в сумме 45 798 тыс. руб. и суммы накопленной амортизации – 1 527 тыс. руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	45 798	-	-	(1 527)	-	-	45 798	(1 527)
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	-	-	45 798	-	-	(1 527)	-	-	45 798	(1 527)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются за балансом по остаточной стоимости и составляют по состоянию на 31.12.2020 г. - 718 тыс. руб.
Сведения об объектах основных средств, полученных в аренду, представлены в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	718	421	421

3.2. Отложенные налоговые активы и обязательства.

В балансе Общества по строке 1180 отражены отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 11 086 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. в сумме 1 016 тыс. руб. К отложенным налоговым активам Общества относятся оценочные обязательства и резервы, финансовые вложения в ценные бумаги, убыток текущего периода.

3.3. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	354	-	141 812	-	(251)	-	-	-	-	2 041	143 956	-
	5530	за 2019г.	154 252	-	273	-	(157 685)	-	-	-	3 514	-	354	-
в том числе:														

Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	759	-	-	-	-	-	-	-	759	-	
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	197	-	6	-	(153)	-	-	-	-	-	49	-	
	5532	за 2019г.	42	-	156	-	(1)	-	-	-	-	-	197	-	
Прочая	5513	за 2020г.	157	-	141 048	-	(98)	-	-	-	-	2 041	143 148	-	
	5533	за 2019г.	154 210	-	117	-	(157 684)	-	-	-	3 514	-	157	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	354	-	141 812	-	(251)	-	-	X	X	X	143 956	-	
	5520	за 2019г.	154 252	-	273	-	(157 685)	-	-	X	X	X	354	-	

3.4 Финансовые вложения.

В 2020 году Общество осуществило финансовые вложения в депозиты, ценные бумаги (акции).

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	534 999	13 981	1 088 365	(1 277 277)	(110 788)	119 795	-	346 087	22 988
	5315	за 2019г.	366 880	2 924	4 304 621	(4 136 501)	(29 738)	40 794	-	534 999	13 981
в том числе: Краткосрочные депозиты	5306	за 2020г.	107 460	-	426 081	(528 041)	-	-	-	5 500	-
	5316	за 2019г.	135 820	-	3 276 140	(3 304 500)	-	-	-	107 460	-
Акции	5307	за 2020г.	427 539	13 981	662 284	(749 236)	(110 788)	119 795	-	340 587	22 988
	5317	за 2019г.	231 060	2 924	1 004 481	(808 001)	(29 738)	40 794	-	427 539	13 981
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	534 999	13 981	1 088 365	(1 277 277)	(110 788)	119 795	-	346 087	22 988
	5310	за 2019г.	366 880	2 924	4 304 621	(4 136 501)	(29 738)	40 794	-	534 999	13 981

3.5 Прочие оборотные активы.

В балансе Общества по строке 1260 отражены прочие оборотные активы в сумме 3 тыс. руб. срок обращения, которых не превышает 12 месяцев.

К прочим оборотным активам отнесены расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов» со сроком списания менее года.

3.6 Капитал и резервы.

По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Капитал Общества включает в себя добавочный капитал 514 000 тыс. руб.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

В строке баланса 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена сумма нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.20г. в размере 44 899 тыс. руб.

В 2020 году производилась выплата дивидендов в сумме 13 141 тыс.руб..

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 558 909 тыс. руб.

3.7 Отложенные налоговые обязательства.

В балансе Общества по строке 1420 отражены отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 8 098 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. в сумме 3 812 тыс. руб. К отложенным налоговым обязательствам Общества относятся финансовые вложения в ценные бумаги.

3.8. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	3 931	1 713	-	(5 950)	-	-	-	2 041	1 735
	5580	за 2019г.	-	417	-	-	-	-	3 514	-	3 931
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	416	1 678	-	(395)	-	-	-	-	1 699
	5581	за 2019г.	-	416	-	-	-	-	-	-	416
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 515	35	-	(5 555)	-	-	-	2 041	36
	5583	за 2019г.	-	1	-	-	-	-	3 514	-	3 515
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	3 931	1 713	-	(5 950)	-	X	X	X	1 735
	5570	за 2019г.	-	417	-	-	-	X	X	X	3 931

3.9. Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство в виде резерва по оплате предстоящих расходов на оплату отпусков создается в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 8/2010.

Сумма оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков, подлежащая доначислению на промежуточную отчетную дату (ежемесячно), рассчитывается нормативным методом.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество признает оценочные обязательства по оплате отпусков. Величина и структура оценочных обязательств представлены в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	7	(5)	(2)	-

Раздел IV. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка.

Доходы от обычных видов деятельности (сдача в аренду помещений) в 2020 году составили 1 717 тыс. руб.

4.2. Управленческие расходы.

Структура управленческих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	**2020 год**	**2019 год**
Амортизация зданий	1 527	-
Аренда	228	241
Расходы на оплату труда	62	61
Коммунальные расходы	234	-
Имущественные налоги	146	-
Отчисления на социальные нужды	19	20
Консультационные услуги	1 664	3 882
Прочие	72	65
ИТОГО	**3 952**	**4 269**

4.3. Проценты к получению.

Расшифровка процентов к получению представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	**2020 год**	**2019 год**
Проценты по договору банковского депозита	899	8 708
Проценты за использование средств клиента	-	21
ИТОГО	**899**	**8 729**

4.4. Прочие доходы.

Структура прочих доходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	**2020 год**	**2019 год**
Дивиденды	27 134	13 887
Дооценка ценных бумаг	119 795	40 794
Доходы (расходы) от выбытия ц.б.	705 956	859 717
Курсовые разницы	13 005	12 712
Прочие	2	1
ИТОГО	**865 892**	**927 111**

4.5. Прочие расходы.

Структура прочих расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Списана стоимость акций	718 191	817 789
Уценка ценных бумаг	141 834	16 871
Курсовые разницы	4 885	13 482
Прочие	1 576	3 858
ИТОГО	**866 486**	**852 000**

События, произошедшие после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации после отчетной даты не происходили.

Раздел IV. Хозяйственная деятельность организации.

Информация о связанных сторонах и аффилированных лицах

Генеральным директором ООО «ВАЕКА» является Гулина Людмила Анатольевна.
Участниками Общества на 31.12.2020 являются:
- Березкина Елена Борисовна размер доли – 100%.
Конечным бенефициарным владельцем Общества является - Березкина Елена Борисовна.

Показатели по сегментам

Отчетных сегментов в 2020 году не выявлено.

Учет государственной помощи

В 2020 году государственная помощь не оказывалась.

Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Рисков в хозяйственной деятельности организации не выявлено.

В 2020 году на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) влияние не оказала. Расходы на предупредительные меры по распространению вирусной инфекции COVID-19 не производились. Организация не подпадает под действие (не осуществляет деятельность в отраслях, указанных в перечне) Перечня сфер деятельности, наиболее пострадавших в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

Генеральный директор
ООО «ВАЕКА» Гулина Л.А.