

2.2. Незавершенные капитальные вложения

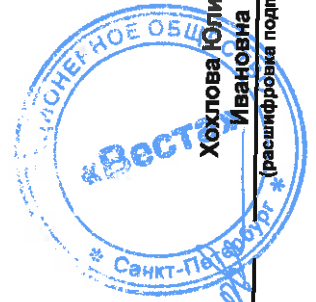
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019 г.	-	17 113	(17 113)	-	
в том числе: Недвижимость: СПб, Кременчугская, 21, к. 3, стр. 1, пом. 22-Н	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019 г.	-	17 113	(17 113)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17 348	18 093	1 162
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	13 491	13 491	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Хохлова Юлия
Ивановна

Руководитель _____
(подпись)
22 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			На начало года		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка					первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка										
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2019 г.	10 387	-	-	-	29 590	(39 977)	-	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2019 г.	10 387	-	-	-	29 590	(39 977)	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 2019 г.	10 387	-	-	-	29 590	(39 977)	-	-	-	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель *Хохлова* Хохлова Юлия
 (подпись) Иванова
 (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Хохлова Юлия Ивановна
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		выбыло						поступление		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	взыскание процентов, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5504	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5524 5505 5525	за 2019 г. за 2020 г. за 2019 г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020 г. за 2019 г.	759 4 312	- -	4 042 20 325	(652) -	(4 076) (23 879)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	725 759	(652) -	
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020 г. за 2019 г.	727 4 146	- -	3 590 2 632	(652) -	(3 600) (6 051)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	716 727	(652) -	
Авансы выданные	5512 5513	за 2019 г. за 2020 г.	31 13	- -	445 17 693	- -	(469) (17 675)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	8 31	- -	
Прочая	5533 5514 5534	за 2019 г. за 2020 г. за 2019 г.	153 - -	- - -	- 7 -	- -	(153) (7)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	5500 5520	за 2020 г. за 2019 г.	759 4 312	- -	4 042 20 325	(652) -	(4 076) (23 879)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	725 759	(652) -	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель *Ивановна* Хохлова Юлия
 Ивановна
 (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	789	628
Расходы на оплату труда	5620	117	205
Отчисления на социальные нужды	5630	36	63
Амортизация	5640	656	182
Прочие затраты	5650	27	51
Итого по элементам	5660	1 625	1 129
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 625	1 129



Руководитель Иванова **Хохлова Юлия Ивановна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5	(5)	-	-	-
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	4	(4)	-	-	-
Резерв на оплату отпусков в части взносов	5702	1	(1)	-	-	-



Руководитель *Иванова* Хохлова Юлия
 (подпись) Иванова
 (расшифровка подписи)

22 марта 2021 г.

Акционерное общество «ВЕСТА»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Веста» (далее – Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и включают в себя показатели деятельности Общества за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

Сведения о регистрации Общества

АО «ВЕСТА» зарегистрировано 25 октября 2017 года, и присвоен ОГРН № 1177847346368

Местонахождение общества: г. Санкт-Петербург, 19-я линия, д. 4, лит. А, пом. 1-Н.
АО «ВЕСТА» не имеет обособленных подразделений.

Уставный капитал в размере 10 тыс. рублей разделен на 100 акций, полностью оплачен.

АО «ВЕСТА» было образовано путем выделения из АО «СОФИТ». Стоимость передаваемых активов и обязательств по состоянию на дату гос. регистрации АО «ВЕСТА» составила 32 883 тыс. руб.

Органы управления акционерным обществом:

- Единоличный исполнительный орган - Хохлова Юлия Ивановна.
- Высший орган управления – Общее собрание акционеров.

Списочная численность работников по состоянию на конец отчетного периода составила 2 человека.

Информация об аудиторе Общества

ООО «Аудиторская компания «ЛЮРИ» (основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» 12006048868), ОГРН 1154726000120, ИНН 4726001876, КПП 472601001.

Сведения об основных видах деятельности

Согласно учредительным документам АО «Веста» основным видом деятельности является Аренда и управление собственным или арендованным имуществом (код по ОКВЭД 68.20.2)

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;
- других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не производило существенных изменений принятых им содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, влияющих на отчетность в целом.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Раскрытие информации по некоторым положениям Учетной политики предприятия

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Закона № 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и другими нормативными правовыми актами, регуливающими бухгалтерский учет в РФ.

Учетная политика, утвержденная приказом № 1/УП2019 от 28.12.2018 г., применяется последовательно, изменения в период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года не вносились.

Бухгалтерский учет ведется с применением компьютерной программы бухгалтерского учета 1С - версия 8.2.

Для документального оформления фактов хозяйственной жизни Обществом применяются унифицированные формы первичной учетной документации, разработанные Госкомстатом РФ. Если в отношении фактов хозяйственной жизни не предусмотрены унифицированные формы первичных учетных документов, то используются первичные учетные документы, отвечающие требованиям п.2 ст. 9 Закона № 402-ФЗ, в том числе, документы, согласованные сторонами в договорах, формы документов, утвержденные в организации контрагента, документы, оформленные в соответствии с обычаями делового оборота, применяемые в иностранном государстве, с которым Общество осуществляет операции в отчетном периоде и др.

В бухгалтерском балансе активы и обязательства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу отдельных статей бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Основные средства

Приобретаемые основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Срок полезного использования определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1). Начисление амортизации ведется линейным способом. Ускоряющие и понижающие коэффициенты не применяются. Переоценка основных средств не производится. Объекты основных средств, стоимостью не более 40

000 рублей, а также приобретенную мебель, книги, брошюры списываются на затраты по мере отпуска их в производство.

Запасы, товары

Формирование в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах Общества производится в соответствии с ПБУ 5/01.

Приобретенные не для продажи ТМЦ отражаются в учёте по фактической себестоимости и отражаются на счете 10 «Материалы» исходя из затрат на их приобретение. К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся затраты, непосредственно связанные с их приобретением, в частности затраты по заготовке и доставке МПЗ. Транспортно-заготовительные расходы учитываются в стоимости материальных ценностей. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (метод ФИФО). Оценка остатков незавершенного производства осуществляется по каждому объекту по фактическим затратам.

В составе товаров учитываются материально-производственные запасы, приобретенные (полученные) Обществом для продажи. Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары», по их наименованиям без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение. При продаже товаров и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Расходы организации

К прямым затратам в бухгалтерском учете относятся затраты, учитываемые на счете 20.01 «Основное производство. По дебету указанного счета отражаются прямые расходы на выполнение работ, изготовление продукции, оказание услуг. К косвенным затратам в бухгалтерском учете относятся затраты, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете бухгалтерского учета 26, ежемесячно списываются на счет бухгалтерского учета 90 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Если период, к которому относится расход, превышает 12 месяцев на отчетную дату, то такой актив отражается в разделе «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Краткосрочные активы отражаются в разделе «Оборотные активы».

Финансовые вложения

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений должны быть соблюдены условия признания их финансовыми вложениями, установленные п. 2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав прочих расходов Общества в том отчетном периоде, в котором ценные бумаги приняты к учету.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не исчисляется.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков устойчивого обесценения.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Депозитные вклады принимаются к учету в качестве финансовых вложений при условии выполнения следующих условий: депозит внесен на определенный срок, целью открытия депозита является получение дохода от размещения временно свободных средств (по депозиту начисляются проценты).

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования. Финансовые вложения отражаются в отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения отражаются как долгосрочные.

Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам создается исходя из требования осмотрительности. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена, в сроки установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резервов определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Учет кредитов и займов и затрат по их обслуживанию

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится равномерно (ежемесячно) в течение срока договоров займа и кредитных договоров в сумме причитающихся платежей независимо от того, когда фактически производятся платежи согласно заключенным Обществом договорам займа и кредитным договорам.

Обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

Доходы организации

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- проценты по финансовым и товарным кредитам - ежемесячно в соответствии с условиями договоров;

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков - в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;

- суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;

- иные поступления - по мере их образования (выявления).

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) учитывается в разрезе видов деятельности.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется по состоянию на 31 декабря отчетного года по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрДнЗ} * \text{Дн},$$

$$\text{где СрДнЗ} = \frac{\text{СрЗарп}}{\text{ССЧ} * 12 * 29,3}$$

ОценОбяз - Величина оценочного обязательства организации на 31 декабря отчетного года;

СрДнЗ – Средний дневной заработок всех сотрудников;

СрЗарп – Зарплата сотрудников, принимаемая в расчете обязательств по оплате отпусков;

ССЧ – Среднесписочная численность сотрудников;

Дн - количество календарных дней отпуска, на которые работники имеют право по состоянию на дату определения оценочного обязательства;

СтВз - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды, применяемая на дату определения оценочного обязательства к выплатам, в процентах.

Формировать оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам организации формируется путем отчисления состав расходов 8,33 % от суммы начисленной заработной платы ежемесячно. Корректировка резерва производится на конец отчетного периода.

Сумма превышения величины рассчитанного по итогам инвентаризации резерва в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из средневневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, с учетом отчислений в фонды страхования над фактическим остатком неиспользованного резерва на конец года подлежит включению в состав расходов на оплату труда.

Единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы», не является плательщиком налога на прибыль и не применяет ПБУ 18/02 «Учет постоянных разниц, временных разниц и постоянных налоговых обязательств (активов)».

Изменение учетной политики

Изменений учетной политики, оказавших или способных оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств в 2020 году, не происходило. В 2020 году корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам, не производились. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют.

Раскрытие отдельной информации отраженной в Бухгалтерском балансе на 31.12.2020 г.

Раскрытие информации по основным средствам

Наличие и движение основных средств представлено в Пояснении № 2.1.

Временно неиспользуемые объекты основных средств, общая остаточная стоимость которых составляет 13 491 тыс. руб., переведены на консервацию.

Незавершенные капитальные вложения представлены в Пояснении № 2.2.

Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствуют.

Основные средства, полученные по договорам аренды, отсутствуют (Пояснение 2.4).

Объекты, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют.

Раскрытие информации по нематериальным активам

Объекты, учитываемые в составе нематериальных объектов, отсутствуют.

Раскрытие информации по финансовым вложениям

Наличие и движение финансовых вложений за отчетный и предшествующий период представлено в Пояснении № 3.1.

В составе финансовых вложений учтены депозитные вклады.

Изменение способов оценки финансовых вложений при их выбытии в отчетном периоде не производилось.

Виды финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

Раскрытие информации по запасам

Наличие и движение запасов за отчетный и предшествующий период представлено в Пояснении № 4.1.

Изменение способов оценки материальных запасов в отчетном периоде не производилось.

Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог (Пояснение № 4.2.).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде и в предшествующем периоде не создавался.

Раскрытие информации о дебиторской и кредиторской задолженности

Показатели Бухгалтерского баланса на 31.12.2020, 31.12.2019, 31.12.2018 по строкам 1230 и 1520 скорректированы в соответствии с письмом Минфина от 09.01.2013 № 07-02-18/1: авансы выданные и авансы полученные, и НДС по авансам, уплаченным и НДС, по авансам, полученным отражены в Бухгалтерском балансе сальдировано.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности представлено в Пояснении № 5 (таблицы 5.1., 5.2., 5.3., 5.4.).

Раскрытие информации по затратам на производство

Информация о затратах на производство в поэлементном разрезе представлена в Пояснении № 6.

Раскрытие информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

По состоянию на 31.12.2020 обязательства в виде резерва на оплату отпусков полностью использованы (Пояснение № 7).

Условные обязательства и условные активы в отчетном периоде не возникали.

Раскрытие информации по оценочным резервам

Резерв по сомнительным долгам по результатам инвентаризации перед формированием годовой бухгалтерской отчетности составил 652 тыс. руб. Оценка вероятности погашения сомнительного долга полностью или частично осуществлялась на основании заключения экспертов, входящих в состав инвентаризационной комиссии

Раскрытие информации по обеспечениям обязательств

Выданные и полученные обеспечения обязательств отсутствуют на 31.12.2020 г.

Раскрытие отдельной информации, отраженной в Отчете о финансовых результатах за 2020 г.

- Выручка от реализации услуг по предоставлению в аренду собственного недвижимого имущества за 2020 г. составила 3 561 тыс. руб.
- Себестоимость продаж за 2020 г. – 1 393 тыс. руб.
- Прочие доходы за 2020 г.
 - страховое возмещение 374 тыс. руб.
- Прочие расходы за 2020 г.
 - расходы на услуги банков 66 тыс. руб.
 - формирование резерва сомнительной должности 652 тыс. руб.
 - управленческие расходы, связанные с эксплуатацией ОС, – 252 тыс. руб.
 - прочие расходы 6 тыс. руб.

Пояснения к Отчету о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п. 9-11 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Сведения о бенефициарном владельце: Кармазинова Я.Ф. - единственный акционер, размер доли в УК – 100 %.

Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу:

Основной управленческий персонал (должность)	Фонд оплаты труда (тыс. руб.)	НДФЛ (тыс. руб.)	Начислено страховых взносов (тыс. руб.)	Характер/вид вознаграждений
Генеральный директор Хохлова Ю.И.	61	8	18,7	Краткосрочный / Заработная плата

Информация об операциях со связанными сторонами:

Наименование связанных сторон (контрагент)	Характер отношений со связанными	Вид операций	Объем операций, (тыс. руб.)	Стоимостные показатели по незавершенным
--	----------------------------------	--------------	-----------------------------	---

	сторонами			операциям, на 31.12.20 (тыс. руб.)
Кармазиннова Я.Ф. (займодавец)	Акционер общества	Привлечение денежных средств по договору займа	1280	1880

События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2020 год возможно влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности следующих негативных событий:

Вспышка коронавирусной инфекции COVID-19

В связи с недавним скоротечным развитием в Мире пандемии коронавируса (COVID-19), многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности делового рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Повышенная волатильность валютного и фондового рынков

С марта 2020 года наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках, включая падение цен на нефть и снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия микро и макроэкономических экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Иные существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние и результаты деятельности АО «Веста», имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2020 год, отсутствуют.

Непрерывность деятельности

Общество предполагает осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в период, составляющий более 12 месяцев, начиная с отчетной даты, и не имеет намерений в ликвидации, прекращении финансово хозяйственной деятельности.

Прочая информация

Информация по сегментам (ПБУ 12/2010) в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало (ПБУ 13/2000).

В отчетном периоде Обществом не принимались решения о прекращении части деятельности (ПБУ 16/02).

В отчетном периоде Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности (ПБУ 20/03).

«22» марта 2021 г.

Генеральный директор АО «ВЕСТА»



Хохлова Ю.И.