Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Веста Сталь» за 2020 год.

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «Веста Сталь», исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Наименование: общество с ограниченной ответственностью «Веста Сталь» (сокращенное – ООО «Веста Сталь»), далее – ООО «Веста Сталь» или Общество.

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 009421535 выдано Межрайонной инспекцией № 46 по г. Москве 31 октября 2007 года. Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1077761937461.

Сведения о постановке на налоговый учет: Общество состоит на налоговом учете в Инспекции ФНС № 25 по г. Москве. Свидетельство о постановке на учет от 18.07.2017 г. Обществу присвоены: ИНН 7716590120, КПП 772501001.

Адрес местонахождения: 115280, г. Москва, ул. Ленинская слобода, дом 19, комната 21Г.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2020 и 2019 годы составила 41 и 38 человек соответственно.

За период представления отчетности Общество имело обособленные подразделения по следующим адресам:

№ п/п	Адрес местонахождения	Дата постановки на учет	Налоговый орган	КПП
1	140090, Московская обл., г. Дзержинский, Денисьевский проезд, д. 17.	26.01.2016	МИ ФНС № 17 по Московской области	502745001
2	143002, Московская обл., Одинцовский р-н, г. Одинцово, ул. Акуловская, д. 23.	05.04.2016	МИ ФНС № 22 по Московской области	503245001
3	Московская обл., Ступино г., Константиновское с.	18.02.2019	ИФНС России по г. Ступино Московской области	504545001
4	115280, Москва г., Ленинская слобода ул., д. 19, ОФИС 9д/9е	01.10.2019	ИФНС № 25 по г. Москве	772545002
5	Ростовская обл., Ростов-на-Дону г.,Доватора ул., 148, ЛИТЕР А, 400(14И)	01.10.2020	МИ ФНС №24 по Ростовской области	619445001

Основной вид деятельности Общества – оптовая торговля металлами в первичных формах.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации. Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Обществу в аудируемом периоде лицензии и разрешения не требовались.

Согласно выписке из списка участников Общества участниками Общества на 31.12.2020 являются:

Участник	Размер доли в Уставном капитале Общества	Номинальная стоимость доли, руб.	Дата и основание приобретения доли в Уставном капитале Общества
Лобаненко Евгений Эдуардович	50%	500 000,00	Протокол собрания учредителей № 29 от 24.04.2019г.
Малышев Андрей Алексеевич	50%	500 000,00	Протокол собрания учредителей № 29 от 24.04.2019г.

Данные лица являются конечными бенефициарами Общества. Уставный капитал оплачен в размере 1 000 тыс. руб., что составляет 100 %.

Руководство текущей хозяйственной деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором, действующим на основании Устава Общества.

В течение 2020 года руководителем Общества в лице генерального директора являлся Малышев Андрей Алексеевич (ИНН 773603879535). Лицом осуществляющим корпоративное управление Обществом является генеральный директор.

Главным бухгалтером Общества являлась Курилович Наталия Анатольевна (ИНН 772351535563).

В соответствии с Федеральным законом № 307-ФЗ от 30.12.2008 г. Общество подлежит обязательному аудиту.

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

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора № 197 от 25.12.2019г.

2.1. Основные положения учетной политики:

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В первоначальную стоимость объектов основных средств включаются также фактические затраты организации на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Арендованное имущество оценивается по остаточной стоимости на дату заключения договора по данным Арендодателя.

Все приспособления и принадлежности стандартной комплектации персонального компьютера (монитор, системный блок, клавиатура и т.д.) учитывать отдельным инвентарным объектом (Письмо МФ РФ от 04.09.2007г. № 03-03-06/1/639).

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. При принятии к учету таких основных средств оформляется Приходный ордер (форма М-4). А при вводе в эксплуатацию оформляется Требование-накладная (форма М-11). В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организовать надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете МЦ.04

Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету (Основание: п. 1 Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, п. 20 ПБУ 6/01)

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (п. 17 ПБУ 6/01).

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.12.07г. №153н.

Первоначальная стоимость нематериальных активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Срок полезного использования НА утверждается приказом руководителя организации на каждый приобретенный нематериальный актив.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Определение срока полезного использования нематериального актива 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 (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Срок полезного использования нематериального актива не может превышать срок деятельности организации.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Материалы, товары.

Принятие к учету и отпуск материальных ценностей (товаров, материалов, хозяйственного инвентаря, и т.д.) производится в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным Приказом Минфина РФ от 9 июня 2001г. №44н.

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п. 13 ПБУ 5/01).

Товары, переданные в переработку на сторону, и затраты по их переработке и доставке учитываются по дебету счета 41.07 «Товары, переданные в переработку на сторону». Поступившие из переработки товары принимаются к учету на счет 41.01 «Товары на складах» по фактической себестоимости (включая ТЗР), сформированной на счете 41.07.

Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Счет 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

Учет товаров ведется материально-ответственным лицом сортовым способом в натуральном и стоимостном измерениях одновременно на основании приходных и расходных документов.

По приобретенным материалам оформляется приходный ордер (форма № М-4), в момент отпуска материалов в эксплуатацию оформляется требование-накладная (форма № М-11).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Фактическая себестоимость материально - производственных запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

При определении размера товарно-материальных ценностей при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) продукции, реализации товаров (выполнении работ, оказании услуг) и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Для обобщения информации о наличии и движении отгруженной продукции (товаров, выполненных работ, оказанных услуг) выручка, от продажи которой определенное время не может быть признана в бухгалтерском учете, использовать счет 45 «Товары отгруженные». На этом счете следует учитывать также готовые изделия (товары), переданные другим организациям для продажи на комиссионных началах.

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров.

Затраты по ремонту основных средств

Затраты на ремонт (в том числе капитальный) объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся. Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств после их окончания могут увеличивать первоначальную стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта основных средств.

Порядок начисления амортизации при модернизации устанавливается на основании п.60 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств.

Коммерческие и управленческие расходы

Расходы по обычным видам деятельности в соответствии с Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 N 33н «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99» формируют:

расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально - производственных запасов;

расходы, возникающие непосредственно в процессе продажи (перепродажи) товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии, коммерческие расходы, управленческие расходы и др.).

При осуществлении торговой деятельности, на счете 44 «Расходы на продажу» отражаются, в частности, следующие расходы (издержки обращения): на перевозку товаров со склада организации до склада покупателя); на оплату труда; на аренду; на содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря; по хранению и подработке товаров; на рекламу; на представительские расходы; другие аналогичные по назначению расходы.

По дебету счета 44 «Расходы на продажу» накапливаются суммы произведенных организацией расходов, связанных с продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг. Эти суммы ежемесячно списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи».

Аналитический учет по счету 44 «Расходы на продажу» ведется по видам и статьям расходов.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в отчетности отдельной статьей на счете 97 «Расходы будущих периодов». Списание расходов будущих периодов производится равномерно, в соответствии с условиями, по которыми произведены данные расходы. При отсутствии в договоре срока использования программных продуктов, расходы на их приобретение подлежат списанию в течение последующих 12 месяцев.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общества.

Наименование имущества (обязательств)	Сроки проведения инвентаризации
Основные средства	один раз в год
Товарно-материальные ценности	один раз в год
Оценочные обязательства по оплате труда	по состоянию на 31 декабря отчетного года
Финансовые вложения	один раз в год
Дебиторская и кредиторская задолженность	Не реже одного раза в год
Расчеты по налогам	Не реже одного раза в год путем сверки расчетов с налоговыми органами
Внезапные инвентаризации кассы и материально-производственных запасов	По распоряжению руководителя Общества

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Нематериальные активы

В течение 2018, 2019 и 2020 годов Общество не осуществляло расходы на приобретение (создание) объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов. По состоянию на 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 у Общества отсутствуют какие-либо нематериальные активы.

3.2. Основные средства

Состояние и движение основных средств, начисление амортизации представлено в Приложении № 2 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2020 году не производилось.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам): Техника электронно-вычислительная – 2 – 3 года, Машины и оборудование общего назначения прочие – 3 – 5 лет, Аппаратура проводной связи – 10 лет, транспортные средства – 7 – 10 лет, Офисная мебель – 5 – 7 лет, Производственный и хозяйственный инвентарь – 5 – 7 лет. Здания – свыше 30 лет.

Общество в 2020 году не имело объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, также отсутствовали объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

В 2020 году по договору лизинга на баланс организации оприходован объект основных средств - легковой автомобиль.

Общество в 2020 году передавало в аренду основные средства, а именно часть офисного помещения, приобретенного в 2019 году. Информация о стоимости переданных в аренду основных средств, числящихся на балансе и полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом приведена в таблице 2.4 Приложения № 2 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Общество арендует следующие объекты основных средств: Помещение (контейнер); Помещение под офис; Помещения под склад; Земельный участок до 31.03.2020г.; Автомобили (по договору лизинга)

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, у Общества отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений, указанных по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса представлено в таблице ниже.

Тыс. руб.

Период	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Долгосрочные финансовые вложения, в том числе:			
Взнос в УК ООО «Герфин»			

На начало с учетом корректировок	44	40	102
Корректировки	3	4	(62)
На конец с учетом корректировок	47	44	40

На 31.12.2020 у Общества имеются инвестиционные паи (19.58515 паев) в Открытом паевом инвестиционном фонде рыночных финансовых инструментов «ГЕРФИН – фонд облигаций» (управляющая компания - Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «ГЕРФИН»). По состоянию на 31.12.2016 Общество владело 50 инвестиционными паями Открытого паевого инвестиционного фонда фондов «ГЕРФИН - фонд фондов». 20.01.2017 ООО «УК «ГЕРФИН» принято решение об обмене всех инвестиционных паёв ОПИФ фондов «ГЕРФИН - фонд фондов» на инвестиционные паи ОПИФ облигаций «ГЕРФИН - фонд облигаций»

Согласно размещенной на сайте ООО «УК «ГЕРФИН» в сети Internet по адресу: WWW.GERFIN.RU/GERFIN-UK справки о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) расчетная стоимость инвестиционного пая Общества на 31.12.2020 год составляет 2 412,81 руб.

Наличие и движение финансовых вложений, указанных по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса представлено в таблице ниже.

Тыс. руб.

Период	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе: ООО "ИНТЕРТЕХ" Лобаненко Е.Э.			
На начало	1 501	5 851	0
На конец	50	1 501	5 851

3.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы представлены в Приложении № 4 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года в ООО «Веста Сталь» не имеется материально-производственных запасов, переданных в залог.

Согласно учетной политике, в 2020 году при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости; при продаже товаров их стоимость списывается по средней себестоимости. В течение 2020 года способ оценки материально-производственных запасов по сравнению с предыдущими отчетными периодами не менялся. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не формировался.

3.5. Отложенные налоговые активы (стр. 1180)

Информация о структуре отложенных налоговых активов приведена в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.	2018 г.

Основные средства	0	0	0
Оценочные обязательства и резервы	1 372,1	739,0	268,9
Резерв по сомнительным долгам	5 604,4	4 134,0	1 025,4
ИТОГО	**6 976,5**	**4 873,0**	**1 294,3**

3.6. Дебиторская задолженность

Движение дебиторской задолженности за 2020 год и пояснения к строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса года представлена ниже в таблице.

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Сальдо на 31.12.2020
Расчеты с покупателями (заказчиками)	155 569	1 314 562	(1 348 950)	121 181
Расчеты по авансам выданным	65 698	551 324	(570 541)	46 481
Резерв	(20 670)	5 716	(13 068)	(28 022)
Расчеты по налогу на прибыль	3 608	8 650	(12 152)	106
Расчеты по НДС	-	-	-	-
Расчеты по НДФЛ	-	-	-	-
Прочие расчеты с бюджетом	-	157	(141)	16
Пени по налогам и взносам	13	-	-	13
Расчеты по налогу на имущество	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	6 423	141 983	(141 760)	6 646
Расчеты по претензиям	11 919	1 396	(1 986)	11 329
Итого:	**222 560**	**2 023 788**	**(2 088 598)**	**157 750**

Общество формирует резерв по сомнительным долгам:

тыс. руб.

Наименование дебитора	Период	На начало	Восстановлено	Списано	На конец
АО «Веста Парк Конструкции»	2019	4 193,7	-	5,8	4 187,9
	2020	4 187,9	624,0	4 811,9	-
ОАО Алексеевка ХИММАШ	2019	-	50,0	-	50,0
	2020	50,0	-	-	50,0
ИП Дорожинский И.А.	2019	-	52,5	-	52,5
	2020	52,5	-	52,5	-
ОАО УАТ	2019	-	239,4	-	239,4
	2020	239,4	-	-	239,4
МТМ-Сервис ООО	2019	-	127,6	-	127,6
	2020	127,6	70,5	-	198,1
ООО «УПК Стальные конструкции»	2019	-	5 000,0	-	5 000,0
	2020	5 000,0	395,4	750,0	4 645,4
ООО «Ноябрьскнефтеспецстрой»	2019	643,2	-	-	643,2
	2020	643,2	-	-	643,2

Наименование дебитора	Период	На начало	Восстановлено	Списано	На конец
ЗАО «Единство»	2019	-	351,2	-	351,2
	2020	351,2	52,8	-	404,0
ООО « Транс Гуд»	2019	290,0	-	290,0	-
	2020	-	-	-	-
Завод ТЕХТАНК	2019	-	277,4	-	277,4
	2020	277,4	7,9	-	285,3
ООО ЛСК	2019	-	9 570,8	-	9 570,8
	2020	9 570,8	2 594,5	-	12 165,3
АО ОТС	2019	-	24,3	-	24,3
	2020	24,3	-	24,3	-
ООО СтройИнвестКапитал	2019	-	62,5	-	62,5
	2020	62,5	-	62,5	-
АО РЖД ЛОГИСТИКА	2019	-	13,0	-	13,0
	2020	13	(13)	-	-
Региональный Сетевой Инф.Центр	2019	-	12,1	-	12,1
	2020	12,1	-	12,1	-
Амурский патронный завод	2019	-	-	--	-
	2020	-	1 189,8		1 189,8
Западкомстрой (Газ-трубопроводстрой)	2019	-	-	-	-
	2020	-	8 052,1	-	8 052,1
Прочие	2019	-	58,1	-	58,1
	2020	58,1	94,0	2,8	149,3
ИТОГО	2019	5 126,9	15 838,9	295,8	20 670,0
	2020	20 670,0	13 068,0	5 716,1	28 021,9

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства на конец 2020, 2019 и 2018 годов представлены только текущими счетами в банках:

Наименование счета	Денежная единица	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Расчетный	тыс. руб.	100 204,1	8 162	4 020
Валютный, в т.ч.:	тыс. руб.	15,8	21,3	24
Доллар США	тыс. руб.	-	0,3	-
Курс	*долл. / руб.*	-	*61,9057*	-
В валюте	*USD (тыс.)*	-	-	-
Евро	тыс. руб.	15,8	21	24
Курс	*евро. / руб.*	*90,6824*	*69,3406*	*79,4605*
В валюте	*EUR (тыс.)*	*0,175*	*0,3*	*0,3*
Корпоративная карта	тыс. руб.	10,4	20	-
Итого:	**тыс. руб.**	**100 230,3**	**8 203,3**	**4 044**

3.8. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы на 31 декабря 2020, 2019 и 2018г. представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря

показателя	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Расходы будущих периодов	540	358	3 010
НДС (начисленный по отгруженным товарам)	-	-	-
Итого:	540	358	3 010

3.9. Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)

Информация о структуре отложенных налоговых обязательств приведена в таблице ниже:

Тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Основные средства	281,5	254,1	24,7
Итого:	281,5	254,1	24,7

3.10. Заемные средства

Заемные средства на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 г. представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Заемные средства	0	0	3

3.11. Кредиторская задолженность

Движение кредиторской задолженности за 2020 год и пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020 и 31 декабря 2019 года представлена в таблице ниже.

тыс. руб.

Наименование	Сальдо 31.12.2019	Поступило	Выбыло	Сальдо 31.12.2020
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	28 456	1 023 542	(1 033 846)	18 152
Авансы полученные	2 544	205 316	(206 287)	1 573
Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	-	8 557	(8 552)	5
Расчеты с бюджетом по НДФЛ	384	15 875	(15 367)	892
Расчеты по НДС	8 728	260 428	(242 484)	26 672
Расчеты с бюджетом по налогу на имущество	26	133	(124)	35
Расчеты с бюджетом по транспортному налогу	-	135	(53)	82
Расчеты по страховым взносам	1 539	19 826	(19 212)	2 153
Расчеты по оплате труда	2 563	127 491	(123 911)	6 143
Расчеты с подотчетными лицами	22	179	(201)	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	37	141 803	(141 840)	-
Итого:	**44 299**	**1 803 285**	**(1 791 877)**	**55 707**

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Применяется новая форма отчета в соответствии с приказом 61н от 19.04.2019г.

4.1. Выручка

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2020 и 2019 годы представлена следующим образом:

тыс. руб.

Выручка	2020 г.	2019 г.
Реализация товаров оптом	1 091 557	1 002 285
Оказание услуг по отправке, доставке товара	2 785	2 637
Итого:	**1 094 342**	**1 004 922**

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Наименование расходов	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Коммерческие расходы в т.ч.:	2210	**202 833**	**163 898**
Затраты на оплату труда	*x*	*110 475*	*70 712*
Отчисления на социальные нужды	*x*	*20 214*	*16 012*
Оценочные обязательства по оплате отпусков	*x*	-	*3 695*
Амортизация	*x*	*761*	*217*
Аренда помещения, земельного участка (в т.ч. расходы на электропотребление)	*x*	*14 568*	*25 765*
Транспортные расходы	*x*	*19 031*	*24 998*
Налоги и сборы	*x*	*215*	*52*
Материалы	*x*	*3 087*	*2 841*
Лизинг	*x*	*3 939*	*4 826*
Услуги связи	*x*	*98*	-
Прочие затраты	*x*	*30 445*	*14 780*
Фактическая себестоимость проданных товаров	2120	**836 093**	**783 859**
Итого расходов по обычным видам деятельности (сумма строк 2120 и 2210):	X	**1 038 926**	**947 757**

* ОФР - Отчет о финансовых результатах

Сумма арендных платежей по арендуемому имуществу:
-Аренда земли 3 733 тыс. руб.
-Аренда офиса 4 200 тыс. руб.
-Аренда склада Дзержинский 4 920 тыс. руб.
-Аренда склада Одинцово 1 715 тыс. руб.
Итого: 14 568 тыс. руб.
Расходы на электропотребление входят в стоимость аренды.

4.3. Прочие доходы

Прочие доходы за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Прочие доходы	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Проценты на остаток денежных средств на счете в банке	2320	**144**	**801**
Прочие доходы, в том числе	2340	**24 762**	**34 733**
Курсовые разницы	*x*	*8 124*	*1 382*
Возмещение по решению суда	*x*	*754*	*6 727*
Векселя	*x*	-	*25 696*
Штрафы, пени, неустойки	*x*	*178*	
Госпошлина		*107*	
Отклонения курса покупки валюты от официального курса	*x*	*240*	*3*
Корректировка рыночной стоимости ПИФ	*x*	*3*	*4*

Отчисления в оценочные резервы	*x*	*5 625*	*6*
Списание кредиторской задолженности	*x*	*993*	*67*
Оприходование излишков товара	*x*	*8 695*	*482*
Излишне взыскано таможней		*-*	*294*
Прочие доходы	*x*	*43*	*72*
Итого (сумма строк 2320 и 2340):	X	**24 906**	**35 534**

* ОФР - Отчет о финансовых результатах

4.4. Прочие расходы

Прочие расходы за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

тыс. руб.

Прочие расходы	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Прочие расходы, В том числе:	2350	(51 119)	(65 054)
Отклонения курса покупки валюты от официального курса	*X*	*(922)*	*(613)*
Курсовые разницы	*X*	*(9 926)*	*(264)*
Расходы по оплате банковских услуг	*X*	*(887)*	*(909)*
Векселя	*X*	*-*	*(25 696)*
Резерв по сомнительным долгам	*X*	*(13 068)*	*(15 549)*
Штрафы, пени, неустойки	*X*	*(428)*	*(408)*
Услуги прошлого года	*X*	*(50)*	*(2 201)*
Списание дебиторской задолженности	*X*	*(6 302)*	*(1 798)*
Списание НДС	*X*	*(30)*	*(99)*
Восстановление НДС (таможня)	*X*	*-*	*(105)*
Корректировка рыночной стоимости ПИФ	*X*	*-*	*-*
Госпошлина	*X*		*(119)*
Пожертвования	*X*	*(18 863)*	*(16 632)*
Лизинг	*X*	*(588)*	*(589)*
Списание товаров		*(9)*	
Прочие расходы	*X*	*(46)*	*(72)*

* ОФР- Отчет о финансовых результатах

4.5. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2020 и 2019 годы представлен следующим образом:

тыс. руб.

Наименование показателя	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Прибыль (Убыток) до налогообложения – П(У)	2300	28 892	27 287
Условный расход (доход) по налогу на прибыль - УД (УР) (стр.2300 х 0,2)	x	(5 778)	(5 457)
Постоянный налоговый расход - ПНР, в том числе:	x	(4 301)	(3 600)
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения	x	21 506	17 998
Постоянный налоговый доход всего – ПНД, в том числе:	x	1	3
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения	x	3	16
Налог на прибыль (Расход/Доход по налогу на прибыль) (+(-)УД (УР)+ПНР-ПНД)	2410	(10 079)	(9 054)
Текущий налог на прибыль НП:	2411	(12 155)	(12 404)
Изменение отложенных налоговых	x	2 103	3 579

Наименование показателя	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
активов, всего - ОНА, в том числе:			
Изменение отложенных налоговых обязательств, - ОНО, в том числе:	x	(27)	(229)
Отложенный налог на прибыль (+(-) ОНА+(-)ОНО)	2412	2 076	3 350
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	18 813	18 233

* ОФР - Отчет о финансовых результатах

Отложенный налог на прибыль [строка 2412] = {ОНА на конец года – ОНА на начало года} - {ОНО на конец года – ОНО на начало года}

Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) в 2020 году составило – 2 103 тыс. руб. Вычитаемые временные разницы, с которых были начислены ОНА, связаны с различиями в бухгалтерском и налоговом учетах оценочных обязательств и резервов.

Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО) в 2020 году составило – 27 тыс. руб. Вычитаемые временные разницы, с которых были начислены ОНО, связаны с различиями в бухгалтерском и налоговом учетах амортизации основных средств.

2020г. 2 076 = 2 103 – 27

2019 г. 3 350 = 3 579 - 229

Д (Р) по налогу на прибыль [строка 2410] = НП [строка 2411] + (-) {ОНА + (-) ОНО} [строка 2412]

2020г. (10 079) = (12 155) + 2 076

2019 г. (9 054) = (12 404) + 3 350

Условный расход (условный расход) по налогу на прибыль:

УД (УР) = (-) НП + ПНР – ПНД + ОНА – ОНО

2020г. (-) 5 778 = - 12 155 + 4 301 - 1 + 2 103 - 27

2019 г. (-) 5 457 = - 12 404 + 3 600 - 3 + 3 579 - 229

Чистая прибыль (убыток) [строка 2400] = Прибыль (убыток) до налогообложения [строка 2300] + (-) Доход (расход) по налогу на прибыль [строка 2410] + (-) Прочее [строка 2460]

2020г. 18 813 = 28 892 – 10 079

2019 г. 18 233 = 27 287 – 9 054, где

НП – текущий налог на прибыль;

УД (УР) – условный доход (расход);

ПНР – постоянный налоговый расход;

ПНД – постоянный налоговый доход;

ОНА – изменение отложенных налоговых активов;

ОНО – изменение отложенных налоговых обязательств.

5. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

5.1. Строка 4119 «Прочие поступления» включает:

тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.
НДС (Сальдо потоков)	22 693	6 034
Поступления по решению судов	188	18 627
Возврат обеспечения участия в аукционе	-	-

Возврат краткосрочных заемных средств	-	4 445
Возврат денежных средств от поставщика	-	-
Возврат госпошлины	54	-
Проценты полученные	144	738
Прочие поступления	-	-
Итого:	**23 079**	**29 844**

5.2. Строка 4129 «Прочие платежи» включают:

тыс. руб.

Наименование	2020 г.	2019 г.
НДС (сальдо потоков)	-	-
Прочие налоги	178	(10)
Госпошлина	157	(219)
Услуги банка	892	(907)
Размещение ДС для участия в закупках	6	(949)
Краткосрочные заемные средства	-	(5 095)
Страхование автомобилей	193	-
Госпошлина ввозная (таможня)	-	(4 773)
Аванс под отчет	198	(205)
Возврат денежных средств	2 832	(1 256)
Оплата неустойки	169	(351)
Лизинг	-	(5 318)
Платеж по договору пожертвования	18 863	(16 632)
Оплата по исполнительному листу	-	(377)
Прочие расходы	-	-
Итого:	**(23 488)**	**(36 092)**

6. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

6.1. Связанные стороны

Связанными сторонами ООО «Веста Сталь» являются следующие лица:

- Лобаненко Евгений Эдуардович, доля в уставном капитале 50% на основании Протокола собрания учредителей № 29 от 24.04.2019г.

- Малышев Андрей Алексеевич, доля в уставном капитале 50% на основании Протокола собрания учредителей № 29 от 24.04.2019г.

Лицом осуществляющим корпоративное управления является – Генеральный директор Малышев Андрей Алексеевич

В состав управленческого персонала входят:

Генеральный директор

Директор по продажам

Главный бухгалтер

Начальник отдела продаж

Начальник отдела продаж нержавеющего проката

Начальник отдела продаж отделения Ростов-на-Дону

Начальник отдела ВЭД

Начальник склада «Дзержинский»

Начальник склада «Одинцово»

6.2. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н. Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2020 год, у Общества не было.

6.3. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

6.4. Информация о незаконченных судебных делах Общества по состоянию на 31.12.2020.

№ дела	Наименование Ответчика	сумма иска	результат	рабочая стадия
А21-4491/2016	ООО "Газ-трубопроводстрой"	8 052 094	Выигран	Идет процесс ликвидации компании
А40-128620/2016	ОАО "Веста Парк Конструкции"	4 811 938	Выигран	Банкротство, в реестре кредиторов
А43-17930/2018	ООО "МТМ Сервис"	198 043	Выигран	Банкротство, в реестре кредиторов
А56-76278/2017	ОАО "УАТ"	239 424	За явление о включении в реестр кредиторов	Ожидаем Определения суда о рассмотрении вопроса о включении в реестр кредиторов
А40-242575/19-35-2081	ООО «Завод Техтанк»	325 792	выигран	Исполнительный лист передан в банк
А40-164705/19-55-1314	ЗАО «Единство»	393 513	Выигран	Банкротство, в реестре кредиторов
А60-32052/2020	ООО «ЛСК»	12 165 325	Выигран	Ожидаем Определение суда о включении в реестр кредиторов
А60-14575/2019	ООО «УПК «Стальные конструкции» (до изменения ООО «ТД «ЛЭПСТРОЙ»)	3 012 178	Выигран	Банкротство, в реестре кредиторов

№ дела	Наименование Ответчика	сумма иска	результат	рабочая стадия
А40-321806/19-48-1911	ООО «ММР»	2 234 792	Выигран	Исполнительный лист передан в банк
А40-210400/2020	ООО НПО Машиностроения СВАРОГ	4 246 202	Выигран	Получение решение суда 22.01.2021
А40-214253/2020	ООО «МПХ»	2 127 715	Выигран	Заключено мировое соглашение, ожидаем получение исполнительного листа
А40-214509/2020	ООО «КОМПЛЕКС КАПИТАЛ»	371 178	Выигран	Резолютивная часть решения 25.01.2021
А40-216439/2020	ФКП «АПЗ «ВЫМПЕЛ»	865 000	Выигран	Решение получено 24.12.2020. Ожидаем получение исполнительного листа
А40-226669/2020	ФКП «АПЗ «ВЫМПЕЛ»	151 524	Выигран	Резолютивная часть решения 25.01.2021
А40-237377/2020	ФКП «АПЗ «ВЫМПЕЛ»	187 757	Выигран	Решение суда 08.02.2021.

6.5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества в 2020 году не выявлены.

6.6. Участие в совместной деятельности

Общество не заключало договора о совместной деятельности.

6.7. Информация по отчетным сегментам

Общество не составляет сегментную отчетность.

6.8. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращаемой деятельности у Общества в отчетном периоде не имелось.

6.9. Информация о государственной помощи

Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

6.10. Чистые активы

Чистые активы по состоянию:

на 31.12.2018 – 319 382 тыс. руб.

на 31.12.2019 – 313 476 тыс. руб.

на 31.12.2020 – 318 497 тыс. руб.

Таким образом, величина чистых активов Общества превышает размер уставного капитала Общества, что соответствует требованиям статьи 30 Федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным, и не имеет намерений о прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

7. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциальные риски хозяйственной деятельности сгруппированы по основным видам риска:

- правовые риски;

- финансовые риски.

Правовые риски – это риски, связанные с влиянием изменений законодательства (в т.ч. налогового) на деятельность и финансовый результат Общества.

Общество действует в рамках стабильного правового поля. В Обществе осуществляется постоянный мониторинг изменений налогового законодательства и основных нормативно-правовых актов, относящихся к деятельности Общества.

На момент формирования годовой бухгалтерской отчетности вероятность возникновения риска, связанного с изменением законодательства или постановлений Правительства, которые могут оказать влияние на финансовое положение Общества крайне низки.

Финансовые риски - включают:

- рыночный риск (риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск),

- кредитный риск,

- риск ликвидности.

Рыночный риск – это риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных факторов. Общество подвержено одному из четырёх стандартных форм рыночного риска, а именно, валютному риску.

Общество подвергается валютному риску, так как некоторые операции хозяйственной деятельности ведутся в иностранной валюте. В 2020 г. Общество приобретало товар у иностранных поставщиков в иностранной валюте (долларах, евро). Оборот по данным закупкам составил существенную долю от общего оборота закупок за 2020 г.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для предприятия последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг). Основная цель организации при управлении кредитным риском заключается в обеспечении стабильного притока денежных средств, а также в эффективном использовании финансовых активов. Общество имеет разработанные процедуры, обеспечивающие уверенность в том, что продажа товаров, услуг производится только покупателям с приемлемой кредитной историей. Для минимизации рисков общество оценивает кредитное качество контрагентов на основе технических показателей (наличие производственной базы, опыт работы на рынке, квалификация персонала), финансовых критериев (стоимость активов, выручка, финансовое состояние, деловая репутация), состава собственников, а также истории взаимоотношений. В отношении каждого контрагента устанавливается кредитный лимит, представляющий собой максимально возможную сумму задолженности. Указанные лимиты пересматриваются на ежеквартальной основе. В случае если контрагент не соответствует требованиям кредитоспособности, отгрузка ему осуществляется на условиях предварительной оплаты.

Общество сотрудничает с банками, имеющими международный кредитный рейтинг или высокий рейтинг у российских рейтинговых агентств.

Риск ликвидности – это показатели, которые оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Показатель текущий ликвидности.

Этот показатель характеризует степень обеспеченности Общества оборотными средствами, которые необходимы для ведения текущей деятельности и погашения краткосрочных обязательств.

Формула для расчета показателя текущей ликвидности: К (ликвидности) = (Итог разд. II Баланса) / (Краткосрочные заемные средства (стр. 1510 разд. V Баланса) + Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 разд. V Баланса) + Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 разд. V Баланса).

Нормативные значения	2020 г.	2019 г.	2018 г.
От 1 до 2	6,5	7,8	6,6

Оптимальное значение показателя – 1,5. Если данный показатель меньше 1, то имеющихся оборотных активов не хватает для погашения краткосрочных обязательств. Если показатель превышает 2, то это свидетельствует о неэффективном использовании активов.

Коэффициент автономии.

Коэффициент показывает, какая доля в общем объеме источников финансирования приходится на собственные средства Общества. Значение этого показателя важно для кредиторов, т.к. они могут увидеть, способно ли Общество, реализовав часть имущества, сформированного за счет собственных средств, рассчитаться с ними.

Формула для расчета коэффициент автономии: К (автономии) = Итог разд. III Баланса/ Валюта Баланса.

Показатели коэффициента автономии представлены в таблице ниже.

Нормативные значения	2020 г.	2019 г.	2018 г.
0,5 и больше	0,8	0,9	0,8

Значение показателя – 0,5 и выше свидетельствует о том, что имущество наполовину и более сформировано за счет собственных средств. Чем меньше значение показателя, тем больше зависимость Общества от заемных средств, при ведении деятельности. Чем больше этот показатель, тем меньше риск кредиторов при организации одалживании денег.

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.

Коэффициент показывает, насколько Общество обеспечено собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости.

Формула для расчета коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами: К (обеспеченности собственными оборотными средствами) = (Итог разд. III Баланса - Итог разд. I Баланса)/ Итог разд. II Баланса.

Показатели коэффициента представлены в таблице ниже.

Нормативные значения	2020 г.	2019 г.	2018 г.
0,1 и больше	0,8	0,9	0,8

Значение показателя 0,1 и более свидетельствует о достаточной обеспеченности собственными средствами. Чем больше это значение, тем больше возможностей в проведении независимой финансовой политики.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Несмотря на существующие риски, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.

12 февраля 2021 год

Генеральный директор ООО «Веста Сталь» Малышев А.А.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	11 188	(1 017)	7 599	-	-	(761)	-	-	18 787	(1 778)
	5210	за 2019г.	924	(800)	10 264	-	-	(217)	-	-	11 188	(1 017)
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	10 000	(111)	-	-	-	(332)	-	-	10 000	(443)
	5211	за 2019г.	-	-	10 000	-	-	(111)	-	-	10 000	(111)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	79	(3)	-	-	-	(8)	-	-	79	(11)
	5212	за 2019г.	-	-	79	-	-	(3)	-	-	79	(3)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	89	(69)	-	-	-	(18)	-	-	89	(87)
	5213	за 2019г.	89	(51)	-	-	-	(18)	-	-	89	(69)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020г.	676	(676)	-	-	-	-	-	-	676	(676)
	5214	за 2019г.	676	(676)	-	-	-	-	-	-	676	(676)
Другие виды основных средств	5205	за 2020г.	343	(159)	901	-	-	(166)	-	-	1 244	(325)
	5215	за 2019г.	158	(73)	185	-	-	(86)	-	-	343	(159)
Транспортные средства	5206	за 2020г.	-	-	6 698	-	-	(236)	-	-	6 698	(236)
	5216	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	7 599	-	(7 599)	-
	5250	за 2019г.	-	10 355	(91)	(10 264)	-
в том числе: Диван Гендиректора	5241	за 2020г.	-	682	-	(682)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер 38	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	45	-	(45)	-
Компьютер 39	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	45	-	(45)	-
ПК	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	91	(91)	-	-
Компьютер № 000025645	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	49	-	(49)	-
Офис (Ленинская слобода 6 этаж)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	10 000	-	(10 000)	-
Стол руководителя на опорах с защитной панелью	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	79	-	(79)	-
Шкаф	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	45	-	(45)	-
Диван , VS-000030	5249	за 2020г.	-	135	-	(135)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Стол журнальный, VS-000031		за 2020г.	-	84	-	(84)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz GLE 400 d 4MATIC, VS-000032		за 2020г.	-	6 698	-	(6 698)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 646	2 646	-
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	120 123	118 711	90 961
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	113 076	-	1 033 181	(1 042 412)	-	-	X	103 846	-
	5420	за 2019г.	104 456	-	959 499	(950 878)	-	-	X	113 076	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	220	-	3 065	(3 087)	-	-	-	199	-
	5421	за 2019г.	27	-	3 102	(2 908)	-	-	-	220	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	112 856	-	827 283	(836 492)	-	-	1 145 772	103 647	-
	5423	за 2019г.	104 428	-	792 499	(784 072)	-	-	933 586	112 856	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	202 833	(202 833)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	163 898	(163 898)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 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	3 695	9 892	(6 727)	-	6 861
в том числе: Предстоящая оплата отпусков сотрудников	5701	3 695	9 892	(6 727)	-	6 860

Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	865	899
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Малышев Андрей Алексеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.