АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ДМС ВОСТОК»
за 2020 год
(ед. изм-тыс. руб.)

ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Сведения об Обществе:
Полное наименование: Акционерное общество «ДМС Восток».
Сокращенное наименование: АО «ДМС Восток».
Юридический адрес: 640001, Курганская область, г. Курган, ул. Товарная, дом 11, кв. 33
ОГРН 1122210000032.
ИНН/КПП: 2210009028 / 450101001.
Высший орган управления – общее собрание акционеров. Единственным акционером акционерного общества является Касимов Олег Анатольевич.
Единоличный исполнительный орган – директор Жилкин Константин Геннадьевич на основании решения единственного акционера от 24.04.2020г.
Главный бухгалтер: Щербинина Ирина Геннадьевна.

Реестродержателем АО «ДМС Восток» является АО "ВТБ Регистратор", ИНН 5610083568.
Количество акций, выпущенных акционерным обществом - 100 штук
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных - 100 штук

АО ДМС Восток не является учредителем других юридических предприятий и не имеет дочерних предприятий.
АО ДМС Восток имеет 5 обособленных подразделений:
- ✓ ОП в г. Барнауле АО «ДМС Восток» по адресу: 656905, Алтайский край, г. Барнаул, проезд Южный, 10Б
- ✓ ОП в г. Иркутске АО «ДМС Восток» по адресу: 664053, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Розы Люксембург,220
- ✓ ОП в г. Новосибирске АО «ДМС Восток» по адресу: 630088, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, 49А
- ✓ ОП в г. Омске АО «ДМС Восток» по адресу: 644031, Омская область, г. Омск, ул. 10 лет Октября, 219
- ✓ ОП в г. Красноярск АО «ДМС Восток» по адресу: 660004, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Солнечная,12.

Среднесписочная численность по организации в целом за 2020 год составила 10 человек, в т.ч. управленческого персонала 3 человека.
Среднесписочная численность по организации в целом за 2019 год составила 8 человек, в т.ч. управленческого персонала 3 человека.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

В течение 2020 года предприятие осуществляло следующие виды деятельности:

- ✓ оптовая торговля по основной деятельности;
  - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
  - 46.45 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами
  - 46.44.2 Торговля оптовая чистящими средствами
- ✓ розничная торговля по прочей деятельности.

В 2020 году АО «ДМС Восток» применяло общий режим налогообложения и ЕНВД. Доля операций:

- ✓ по обычному виду деятельности - 94,3 %,
- ✓ облагаемых ЕНВД составила 5,7%.

Ведется раздельный учет операций по обычному виду деятельности и деятельности, облагаемой ЕНВД.

Официальный курс доллара к рублю, установленный ЦБ РФ:

- ✓ на 31.12.2018 – 69,47руб.,
- ✓ на 31.12.2019 – 61,91руб.
- ✓ на 31.12.2020 – 73,88 руб.

Операций в иностранной валюте не производилось. Доходы иностранным лицам не выплачивались.

Операции с ценными бумагами, как профессиональным участником рынка ценных бумаг, не осуществлялась.

Основные положения учетной политики и составления бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Приказа Минфина России от 29.07.1998 N 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации".

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тыс. руб.

При ведении бухгалтерского учета предприятием обеспечено соблюдение в течение отчетного года принятой учетной политики отражения фактов хозяйственной жизни и оценки активов и обязательств, исходя из общепринятых правил организации бухгалтерского учета и условий хозяйствования.

Принятая в Организации учетная политика применялась последовательно в течение текущего 2020г.

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от

фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Основные средства:

- ✓ Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).
- ✓ Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учтены в составе материально-производственных запасов.
- ✓ Амортизация начислялась линейным способом.
- ✓ Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- ✓ Сроки полезного использования определяются исходя из ожидаемого срока использования.
- ✓ Расходы на ремонт основных средств признаются в периоде их осуществления.
- ✓ Принятые сроки полезного использования по основным группам основных средств:

Здания	От 30 лет
Сооружения	От 7 до 10 лет
Машины и оборудование	От 5 до 7 лет
Прочие (офисное оборудование и производственный инвентарь)	От 3 до 5 лет
Земельные участки	бессрочно

Материально-производственные запасы:

- ✓Материальные ресурсы, приобретенные от поставщиков, учитываются по фактической себестоимости без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».
- ✓Материально-производственные запасы (МПЗ) оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
- ✓ Способ списания МПЗ – по средней себестоимости.

Финансовые вложения:

- ✓ Финансовые вложения организации (предоставленные другим организациям займы) принимаются к учету в сумме фактических затрат.
- ✓ Способы оценки финансовых вложений при их выбытии – по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- ✓ Краткосрочные депозиты сроком размещения до 3 мес. отражаются в составе финансовых вложений.

Денежные средства и денежные эквиваленты:

- ✓ В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто следующие денежные потоки:
- авансы от покупателей и заказчиков, полученные и возвращенные в текущем календарном году;
- авансы поставщикам, полученные и возвращенные в текущем календарном году;
- косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам, поступлений от покупателей, платежей в бюджет или возмещение из него;
- поступления и платежи по валютно-обменным операциям;

- денежные потоки комиссионера (агента) в связи с осуществлением ими комиссионных (агентских) услуг;

✓ В составе денежных потоков от текущих операций, помимо операций, поименованных в п. 9 ПБУ 23/2011, отражаются:

- косвенные налоги (свернуто) в составе платежей поставщикам и подрядчикам, поступлений от покупателей и заказчиков, платежей в бюджет РФ или возмещение из него по денежным потокам от инвестиционной, финансовой деятельности;
- возвраты авансов покупателей, полученных в прошлом календарном году и ранее;
- возвраты поставщикам авансов, выданных в прошлом календарном году и ранее.

✓ Уровень существенности для отдельного представления вида поступлений или платежей – 10% от общего итога поступлений/платежей по потоку денежных средств.

✓ Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

✓ Показатели строк 4450 «Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» отчета о движении денежных средств соответствуют показателям строки 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса за 2020г.:

- за 2019г. – 85 тыс. руб.,
- за 2020г. - 22 тыс. руб.

✓ Показатели стр 4500 «Сальдо денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» соответствуют показателям строки 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса за 2020г.:

- за 2019г. - 22 тыс. руб.,
- за 2020г. – 640 тыс. руб.).

Доходы, расходы, резервы

✓ Доходами от обычных видов деятельности является:

- выручка от продажи товаров / услуг.

✓ Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

✓ Выручка признается по методу начисления.

✓ Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты денежных средств.

✓ Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражаются на отдельном счете 97 «Расходы будущих периодов» с отнесением в себестоимость равномерно.

✓ Управленческие расходы признаются в себестоимости продаж полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (ежемесячно), отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы".

✓ Общество в 2020г., 2019г., 2018г. применяло общую систему налогообложения и ЕНВД.

✓ ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» не применяется.

✓ Обществом в 2020 году формировалось оценочное обязательство - резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", в 2019 и 2018 году не формировался резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в соответствии с ПБУ 8/2010. Сумма резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, рассчитанного по каждому работнику исходя из количества дней неотгуленного отпуска с учетом страховых взносов, составляет на

31.12.2019г. 284 тыс. руб., на 31.12.2018г. 314 тыс. руб. Соответственно, данное оценочное обязательство уменьшает финансовый результат на отчетные даты на указанные суммы. Данное отступление по оценке руководства, не является существенным.

- ✓ Стимулирующие премии, полученные от поставщика, которые не изменяют цену товара по условиям договора, учитываются:
- в бухгалтерском учете учитываются на сч.91.01 по статье «1.02.01_Стимулирующее премирование»;
- в бухгалтерской отчетности в «Отчете о финансовых результатах» по статье «2120_Себестоимость продаж», что основано на принципе приоритета экономического содержания перед юридической формой, так как получение стимулирующей премии неразрывно связано с приобретением товаров, то она должна уменьшать стоимость этих товаров.
- ✓ Стимулирующие премии, выданные покупателям, которые не изменяют цену товара по условиям договора, учитываются:
- в бухгалтерском учете учитываются на сч.91.02 по статье «2.28.04_Стимулирующее премирование»;
- в бухгалтерской отчетности в «Отчете о финансовых результатах» по статье «2210_Коммерческие расходы», что основано на ПБУ 10/99. Согласно данному бухгалтерскому стандарту скидка, выплачиваемая в виде денежной премии, должна быть включена в состав расходов по обычным видам деятельности, что вытекает из п. п. 5 и 11 ПБУ 10/99.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

Расшифровка и пояснения к статьям бухгалтерского баланса и отчету о финансовых результатах:

1. Нематериальные активы

Общество не имеет нематериальных активов.

2. Наличие и движение ОС и амортизации по ним

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	54	(3)		-	-	(7)	-	-	54	(10)
	5210	за 2019г.	-	-	54	-	-	(3)	-	-	54	(3)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	54	(3)		-	-	(7)	-	-	54	(10)
	5211	за 2019г.	-	-	54	-	-	(3)	-	-	54	(3)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	54	-	(54)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	54	-	(54)	-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

- ✓ АО «ДМС Восток» не имеет:
- собственных основных средств, находящихся в залоге;
- собственных основных средств, переданных в аренду;
- объектов социальной сферы;
- законсервированных основных средств (или простаивающих без осуществления процесса консервации)
- собственных транспортных средств на балансе;
- ✓ неиспользуемых основных средств.
- ✓ Общество арендует недвижимое и движимое имущество.

2.3 Движение и данные по ОС, полученным по договорам аренды.

руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
001	1 302 839,90		238 628,98	263 893,52	1 277 575,36	
Вирант ООО	104 760,00				104 760,00	
Нежилые помещения (18м^2) договор №234 от 01.07.16	104 760,00				104 760,00	
Косменюк Алёна Ивановна	82 752,00			82 752,00		
Автомобиль Тойота Ist (Иркутск Косменюк А.И.)	82 752,00			82 752,00		
Ларьков Алексей Александрович	41 376,00			41 376,00		
Автомобиль NYUNDAI TUKCSON (К 408 КС) Ларьков А.А.	41 376,00			41 376,00		
ПРОМЫШЛЕННОЕ АГЕНТСТВО	1 073 951,90		238 628,98	139 765,52	1 172 815,36	
Гараж 2 этажа,литерВ,S=821,8кв.м.,инв.№ ПА00000016(52 кв.м)	20 532,96				20 532,96	
Нежилые площади 25,5 кв,м в АКБ 1144,7 кв.м, инв № ПА0000043	171 688,74				171 688,74	
Нежилые площади 36 кв,м в АКБ 1144,7 кв.м, инв № ПА0000043	242 384,10				242 384,10	
Нежилые площади 74,2 кв,м в АКБ 1144,7 кв.м, инв № ПА0000043	499 580,58				499 580,58	
Нежилые помещения 23,8 кв. м, общая 4202,5 кв.м, инв. № ПА0000022	57 253,36			57 253,36		
Нежилые помещения 34,3 кв. м, общая 4202,5 кв.м, инв. № ПА0000022	82 512,16			82 512,16		
(Б-л) Здание с пристр.литер В,В1,В2 (4202,5 кв.м.)			87 271,52		87 271,52	
Нежилые помещения 23,8 кв. м, общая 4202,5 кв.м, инв. № ПА0000022			62 001,85		62 001,85	
Нежилые помещения 34,3 кв. м, общая 4202,5 кв.м, инв. № ПА0000022			89 355,61		89 355,61	
Итого	**1 302 839,90**		**238 628,98**	**263 893,52**	**1 277 575,36**	

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

3. Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

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.	58	-	49 467	(49 456)	-	-	X	68	-
	5420	за 2019г.	76	-	155 119	(155 137)	-	-	X	58	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	184	(184)	-	-	39	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	111	(111)	-	-	47	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	58	-	42 126	(42 116)	-	-	1 055	68	-
	5423	за 2019г.	76	-	148 248	(148 266)	-	-	3 261	58	-
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.	-	-	7 156	(7 156)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	6 760	(6 760)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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 краткосрочную 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.	51 416	-	14 090	-	(51 416)	-	-	-	-	-	14 090	-
	5530	за 2019г.	33 140	-	51 416	-	(33 139)	-	-	-	-	-	51 416	-
в том числе: Расчеты с	5511	за	51 153	-	12 157	-	(51 153)	-	-	-	-	-	12 157	-

покупателями и заказчиками		2020г.												
	5531	за 2019г.	31 127	-	51 153	-	(31 127)	-	-	-	-	-	51 153	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	81	-	16	-	(81)	-	-	-	-	-	16	-
Прочая	5513	за 2020г.	248	-	1 932	-	(248)	-	-	-	-	-	1 932	-
	5533	за 2019г.	1 931	-	248	-	(1 931)	-	-	-	-	-	248	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	51 416	-	14 090	-	(51 416)	-	-	X	X	X	14 090	-
	5520	за 2019г.	33 140	-	51 416	-	(33 139)	-	-	X	X	X	51 416	-

- ✓ По строке 1230 баланса отражены авансы, выданные поставщикам, которые включают в себя НДС, т.к. суммы НДС являются несущественными.

Счет Контрагенты	ИНН	аванс на 31.12.18	НДС с аванса на 31.12.18	аванс на 31.12.19	НДС с аванса на 31.12.19	аванс на 31.12.20	НДС с аванса на 31.12.20
Итого		**81**	**12**	**16**	**2**	**0**	**0**

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

5.2 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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	45 308	8 411	-	(45 306)	(2)	-	-	-	8 411
	5580	за 2019г.	28 030	45 308	-	(28 030)	0	-	-	-	45 308
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	44 801	8 110	-	(44801)	(1)	-	-	-	8 110
	5581	за 2019г.	27 361	44 801	-	(27 361)	-	-	-	-	44 801
авансы полученные	5562	за 2020г.	1	21	-	-	(1)	-	-	-	21
	5582	за 2019г.	10	1	-	(10)	-	-	-	-	1
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	301	232	-	(301)	-	-	-	-	232
	5583	за 2019г.	353	301	-	(353)	-	-	-	-	301
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

прочая	5566	за 2020г.	204	49	-	(204)	-	-	-	-	49
	5586	за 2019г.	306	204	-	(306)	-	-	-	-	204
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	45 308	8 411	-	(45 306)	(2)	X	X	X	8 411
	5570	за 2019г.	28 030	45 308	-	(28 030)	-	X	X	X	45 308

6. Затраты на производство.

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	184	111
Расходы на оплату труда	5620	4 975	4 397
Отчисления на социальные нужды	5630	1 103	1 319
Амортизация	5640	8	3
Прочие затраты	5650	946	931
Итого по элементам	5660	7 216	6 761
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	35 424	142 320
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	42 640	149 081

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	208	-	-	208
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДМС ВОСТОК»

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 671 073	3 330 002	2 090 000
в том числе: поручительства	5811	2 671 073	3 330 002	2 090 000

9. Информация о кредитах и займах:

Кредиты и займы отсутствуют.

10. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

- ✓ Общество не участвует в уставных (складочных) капиталах других коммерческих организаций.
- ✓ Единственным акционером Общества является до 19.08.2021 – Касимов Олег Анатольевич, с 19.08.2021 – Демин Владимир Николаевич.
- ✓ Операции со связанными сторонами в 2020г. отсутствовали.
- ✓ В 2020 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

- ✓ К основному управленческому персоналу Общества относятся:

Должность
Главный бухгалтер
Директор
Руководитель обособленного подразделения

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило:

Показатель	**2020**	**2019**
Долгосрочные вознаграждения	-	-
Краткосрочные вознаграждения, в том числе	2 710	2 670
Заработная плата, премии и прочими краткосрочными выплатами, включая НДФЛ	2 250	2 055
Отчисления во внебюджетные фонды	460	615

11. Прибыль на акцию

- ✓ По строке 2900 «Базовая прибыль (убыток) на акцию» в «Отчете о финансовых результатах» указана информация о базовой прибыли на акцию, которая отражает часть прибыли отчетного периода, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций. Данный показатель заполнен в соответствии с п. 27 ПБУ 4/99, п. 2, пп. "а" п. 16 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденных Приказом Минфина России от 21.03.2000 N 29н.
- ✓ Базовая прибыль (убыток) на акцию определена как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Период	Чистая прибыль года	Количество обыкновенных акций	Базовая прибыль на акцию
2020 год	31	100	0,3
2019 год	798	100	8

- ✓ Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

12. Условные обязательства и активы

- ✓ На конец 2020г. Общество не выступало в судебных процессах истцом и ответчиком.

- ✓ На 31.12.2020 обществом выданы поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций:

Поручительством обеспечено основное кредитное обязательство и вытекающие из него обязательства должника (проценты, возможные неустойки штрафы, расходы Банка).

По оценке Общества, существенный риск неисполнения обязательств должниками, обеспеченных обязательств перед кредиторами поручительством Общества отсутствует. В этой связи Общество не создавало оценочные обязательства по выданным поручительствам по состоянию на 31.12.2020г.

№ п/п	Должник	Банк (Кредитор)	Вид кредита	№ договора	Дата договора	Дата окончания договора	Сумма по договору (без учета процентов, комиссий), тыс. руб	Остаток задолженности
								Сумма тыс.руб.
1	АО "ДМС"	Сбербанк РФ	овердрафт	7М-12716FM8R	18.03.2020	12.12.2020	60 900	57 612
2	АО "ДМС"	Сбербанк РФ	ВКЛ	8047.01-20/117	07.08.2020	06.08.2022	240 000	240 000
3	ООО "ДМС Иркутск"	Сбербанк РФ	ВКЛ	8047.01-20/119	10.08.2020	09.08.2022	200 000	200 000

4	АО "ДМС Красноярск"	Сбербанк РФ	овердрафт	8047.01-20/114/ОД/KOD	31.07.2020	26.07.2021	50 000	43 081
5	АО "ДМС Красноярск"	Сбербанк РФ	ВКЛ	8047.01-20/116	07.08.2020	05.08.2022	220 000	220 000
6	АО "ДМС Омский"	Санкт-Петербург	ВКЛ	0155-19-006554	09.04.2019	08.04.2021	125 000	103 000
7	АО "ДМС Красноярск"	Санкт-Петербург	ВКЛ	0155-19-006564	09.04.2019	08.04.2021	125 000	105 000
8	АО "ДМС"	Альфа-Банк	ВКЛ	026A0L	01.07.2019	27.06.2022	1 000 000	594 525
9	АО "ДМС Омский"	Альфа-Банк	ВКЛ	026A8L	01.07.2019	27.06.2022		139 202
10	ООО "ДМС Иркутск"	Альфа-Банк	ВКЛ	02BP7L	02.12.2019	26.06.2022		221 485
11	ООО "ДМС Иркутск"	Санкт-Петербург	РКЛ	0155-19-025125	04.12.2019	03.12.2024	650 000	520 000
12		ЦХИСО УМВД РОССИИ ПО КУРГАНСКОЙ ОБЛАСТИ ФКУ	Тендерные закупки	Без номера	25.11.2020	31.12.2021	173	173

13. События после отчетной даты

Вспышка коронавирусной инфекции COVID-19 распространилась по всему миру, что повлияло на мировую экономику. Общество считает распространение коронавирусной инфекции COVID-19 и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными некорректирующими событиями. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. Руководство Общества предпринимает все необходимые меры для поддержания стабильного развития и финансовой устойчивости Общества, а также обеспечения защиты здоровья сотрудников и клиентов.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

14. Допущения непрерывности деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Директор Жилкин К.Г.

15.02.2021