2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	23 125	(14 134)	206	(2 279)	1 100	(277)	-	-	21 052	(13 311)
	5210	за 2019г.	23 125	(13 803)	-	-	-	(331)	-	-	23 125	(14 134)
в том числе: Машины и оборудование (без офисных)	5201	за 2020г.	2 777	(2 817)	206	-	-	(52)	-	-	2 983	(2 869)
	5211	за 2019г.	2 777	(2 745)	-	-	-	(72)	-	-	2 777	(2 817)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	4 157	(4 157)	-	-	-	-	-	-	4 157	(4 157)
	5212	за 2019г.	4 157	(4 157)	-	-	-	-	-	-	4 157	(4 157)
Земельные участки	5203	за 2020г.	3 523	-	-	-	-	-	-	-	3 523	-
	5213	за 2019г.	3 523	-	-	-	-	-	-	-	3 523	-
Здания	5204	за 2020г.	7 356	(2 589)	-	(1 538)	1 100	(225)	-	-	5 818	(1 714)
	5214	за 2019г.	7 356	(2 330)	-	-	-	(259)	-	-	7 356	(2 589)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	4 377	(4 377)	-	-	-	-	-	-	4 377	(4 377)
	5215	за 2019г.	4 377	(4 377)	-	-	-	-	-	-	4 377	(4 377)
Другие виды основных средства	5206	за 2020г.	935	(194)	-	(741)	-	-	-	-	194	(194)
	5216	за 2019г.	935	(194)	-	-	-	-	-	-	935	(194)
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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	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	-	-	-
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	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Ванькович Андрей Игнатьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	12	-	10	(5)	-	-	-	17	-
	5311	за 2019г.	12	-	-	-	-	-	-	12	-
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.	12	-	10	(5)	-	-	-	17	-
	5310	за 2019г.	12	-	-	-	-	-	-	12	-

23

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Ванькович Андрей Игнатьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 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.	395 935	-	933 052	(961 030)	-	-	X	367 957	-
	5420	за 2019г.	547 928	-	191 283	(343 276)	-	-	X	395 935	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	25	-	1 632	(1 612)	-	-	-	45	-
	5421	за 2019г.	21	-	2 068	(2 064)	-	-	25	25	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	395 910	-	931 295	(959 347)	-	-	-	367 858	-
	5423	за 2019г.	547 907	-	189 215	(341 212)	-	-	-	395 910	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	125	(71)	-	-	-	54	-
	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 _____ Ванькович Андрей Игнатьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

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.	44 765	-	524 457	-	(535 384)	(250)	-	-	-	-	33 588	-
	5530	за 2019г.	147 565	-	410 733	-	(510 517)	(3 016)	-	-	-	-	44 765	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	18 660	-	429 070	-	(431 704)	(235)	-	-	-	-	15 791	-
	5531	за 2019г.	43 692	-	19 365	-	(42 397)	(2 000)	-	-	-	-	18 660	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 614	-	31 360	-	(32 634)	(15)	-	-	-	-	2 325	-
	5532	за 2019г.	11 512	-	366 784	-	(373 722)	(960)	-	-	-	-	3 614	-
Прочая	5513	за 2020г.	22 491	-	64 027	-	(71 046)	-	-	-	-	-	15 472	-
	5533	за 2019г.	92 361	-	24 584	-	(94 398)	(56)	-	-	-	-	22 491	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	44 765	-	524 457	-	(535 384)	(250)	-	X	X	X	33 588	-
	5520	за 2019г.	147 565	-	410 733	-	(510 517)	(3 016)	-	X	X	X	44 765	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	313 164	359 340	-	(532 038)	(706)	-	-	-	139 760
	5580	за 2019г.	369 806	676 583	-	(732 056)	(1 169)	-	-	-	313 164
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	149 651	126 095	-	(255 701)	(37)	-	-	-	20 008
	5581	за 2019г.	131 978	482 398	-	(464 725)	-	-	-	-	149 651
авансы полученные	5562	за 2020г.	158 648	61 778	-	(108 621)	(669)	-	-	-	111 136
	5582	за 2019г.	217 713	110 670	-	(168 992)	(743)	-	-	-	158 648
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 293	19 971	-	(18 259)	-	-	-	-	5 005
	5583	за 2019г.	4 687	18 122	-	(19 516)	-	-	-	-	3 293
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 572	151 496	-	(149 457)	-	-	-	-	3 611
	5586	за 2019г.	15 428	65 393	-	(78 823)	(426)	-	-	-	1 572
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	313 164	359 340	-	(532 038)	(706)	X	X	X	139 760
	5570	за 2019г.	369 806	676 583	-	(732 056)	(1 169)	X	X	X	313 164

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Ванькович Андрей Игнатьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	960 959	343 443
Расходы на оплату труда	5620	31 745	33 805
Отчисления на социальные нужды	5630	6 923	9 655
Амортизация	5640	277	331
Прочие затраты	5650	30 613	34 789
Итого по элементам	5660	1 030 517	422 023
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	1 030 517	422 023

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Ванькович Андрей Игнатьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Ванькович Андрей Игнатьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ГЛАВУКС» на 31.12.2019г.

1. Общие сведения об Обществе
   - 1.1 Описание Предприятия
   - 1.2 Исполнительные и контрольные органы Предприятия
   - 1.3 Структура уставного капитала
2. Информация об учетной политике
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
   - 3.1 Нематериальные активы
   - 3.2 Основные средства
   - 3.3 Учет материально-производственных запасов
   - 3.4 Учет финансовых вложений
   - 3.5 Учет денежных средств
   - 3.6 Расчеты с дебиторами и кредиторами
   - 3.7 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства
   - 3.8 Учет кредитов и займов
   - 3.9 Учет резервов и оценочных обязательств
   - 3.10 Учет доходов
   - 3.11 Учет расходов
4. Уставный капитал/Выплата дивидендов
5. Нераспределенная прибыль
6. Налоги
7. Связанные стороны
8. Условные активы и обязательства
9. События, произошедшие после отчетной даты
10. Информация по прекращаемой деятельности

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее - Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ГЛАВУКС» **за 2020 год,** подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2020 года.

1. Общие сведения об Обществе

1.1. Описание Общества

АО «ГЛАВУКС» зарегистрировано 28.01.1993 г. Московской регистрационной палатой на основании распоряжения Комитета по управлению имуществом Московской области от 31.12.1992 г. №297.

Уставный капитал на момент образования Общества составлял сумму 36 тыс. руб.

Полное наименование – Акционерное общество «ГЛАВУКС»

Место нахождения Общества: 127083, г. Москва, Петровско-Разумовская аллея, д. 10, корп. 2

В 2020 году в учредительные документы изменения не вносились.

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества является:

- производство и реализация работ и услуг в строительстве;
- осуществление функций заказчика по строительству.

Среднесписочная численность за отчетный период составила 37 человек.

1.2. Исполнительные и контрольные органы Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.
Органы управления Обществом:

- Совет директоров Общества;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор)

За отчетный период Генеральным директором АО «ГЛАВУКС» являлся Ванькович Андрей Игнатьевич.

1.3. Структура уставного капитала

По состоянию на 01.01.2020 величина уставного капитала составляет 10 036 543,00 рублей.
Распределение долей в уставном капитале по состоянию на 31.12.2019 представлено в таблице.

Наименование юридического лица/физического лица	Доля в уставном капитале на 31.12.2019, %
Кумскова Татьяна Валериевна	69.7407

2. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н.
Положение об учетной политике по бухгалтерскому учету утверждено приказом Генерального директора от 31 декабря 2019 г.
Изменения в учетную политику на 2020 год не вносились.

Основа представления информации

Бухгалтерский учет велся в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г., 24 декабря 2010 года, 29 марта 2017, 11 апреля 2019 г.), а также действующей Учетной политикой в целях бухгалтерского учета на 2020 год. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями ПБУ (РСБУ), Учетной политикой Предприятия.

Использование оценок

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:
- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации.

Валюта отчетности

В качестве валюты отчетности Предприятие использует российский рубль. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Исправление ошибок

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности определены Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в

бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 №63н.
Ошибка признавалась существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3.1. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н. В бухгалтерском учете первоначальная стоимость нематериальных активов определялась в соответствии с требованиями ПБУ 14/2007. В составе нематериальных активов учитывались активы, отвечающие требованиям, перечисленным в п. 3 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».
Переоценка нематериальных активов в 2020 году не производилась.
Способ начисления амортизации - линейный.
Объекты учета в виде нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствуют.
Изменение сроков полезного использования и изменение способов начисления амортизации по нематериальным активам не предусмотрено.
Информация о составе и движении нематериальных активов приведена в таблице 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отчетности АО «ГЛАВУК» за 2020 год.

3.2. Основные средства

Бухгалтерской учет объектов основных средств осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (далее – ПБУ 6/01).
Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более установленного размера стоимости за единицу, отражались в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».
Начисление амортизации по всем объектам основных средств производилось линейным способом.
Информация о составе и движении основных средств приведена в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отчетности АО «ГЛАВУКС» за 2020 год.

3.3. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 9.06.2001 № 44н (далее – ПБУ 5/01), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.
При списании (отпуске) группы (виды) материально-производственных запасов оценивались Предприятием по средней себестоимости.
Информация о составе и движении материально-производственных, запасов, товаров и готовой продукции, а также резервов под снижение их стоимости приведена в таблице 4.1. «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отчетности АО «ГЛАВУКС» за 2020 год.

3.4. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Единицы бухгалтерского учета

Вид единицы бухгалтерского учета	Определение
Займы выданные	Каждый транш по договору займа
Депозитные вклады	Каждый депозитный договор
Приобретенные права требования (дебиторской задолженности)	Каждое право требования, вытекающее из конкретного договора, права по которому переуступлены

Резервы под обесценение финансовых вложений не создавались.
Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отчетности АО «ГЛАВУКС» за 2020 год.

3.5. Учет денежных средств

Денежные средства Общества включали в себя денежные средства в кассе, на расчетном, валютном и других счетах Общества в банках, которыми Общество могло свободно распоряжаться, и переводы в пути. К денежным средствам приравнивались их эквиваленты – активы Общества, обратимые в денежные средства без ограничений и в течение короткого промежутка времени.
Формирование Отчета о движении денежных средств осуществлялось в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

3.6. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Для целей бухгалтерского учета Предприятие классифицировало расчеты с поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, прочими дебиторами и кредиторами, в том числе по срокам погашения задолженности (срочности):
- краткосрочная задолженность (задолженность, которая будет погашена в течение 12 месяцев по окончании отчетного периода);
- долгосрочная задолженность (задолженность, которая будет погашена в течение периода более 12 месяцев по окончании отчетного периода).

Резерв по сомнительным долгам не создавался.
Информация о дебиторской задолженности по видам задолженности представлена в таблице 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отчетности за 2020 год.
Информация о кредиторской задолженности по видам задолженности представлена в таблице 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отчетности АО «ГЛАВУКС» за 2020 год.

3.7. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Формирование информации о постоянных и временных разницах осуществлялось на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета (п. 3 ПБУ 18/02).
В бухгалтерском балансе ОНА и ОНО отражалась развернуто (отдельно ОНА, отдельно ОНО) (п. 19 ПБУ 18/02).
Текущий налог на прибыль определялся ежемесячно на основе данных бухгалтерского учета исходя из суммы условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на суммы ПНО и ПНА, с учетом уменьшения и увеличения ОНО и ОНА (п.22 ПБУ 18/02).

3.8. Учет кредитов и займов

Учет осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н.
Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском

учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.
Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на: краткосрочную и долгосрочную.
В бухгалтерском учете расход по процентам отражался ежемесячно исходя из количества дней использования заемных средств в отчетном месяце, независимо от периодичности выплаты процентов в соответствии с условиями договора кредита (займа).

3.9. Учет резервов и оценочных обязательств

В бухгалтерском учете резервы и оценочные обязательства созданы в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» (ПБУ 21/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.
В бухгалтерском учете резервы на оплату отпусков и по сомнительным долгам не создавались.

3.10. Учет доходов

Доходы Общества отражались в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н и настоящим Положением.
Операции, связанные с возвратом приобретенного от поставщика имущества, в состав доходов не включались и выручкой не признавались.

3.11. Учет расходов

Расходы Общества формировались в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н, и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету.
В таблице 6.1 «Затраты на производство» приложений к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год представлена расшифровка расходов по элементам затрат.

4. Уставный капитал/выплата дивидендов

По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества полностью оплачен.
В 2020 году Обществом выплачивались дивиденды по итогам 2019 года всем лицам, включенным в список лиц, имеющих право на получение доходов по ценным бумагам.
Резервный капитал, добавочный капитал не создавался.

5. Нераспределенная прибыль

За 2020 год по АО «ГЛАВУКС», с учетом обособленного подразделения, была получена прибыль в сумме 33 031 тыс. рублей

6. Налоги

Задолженность Общества по налогам и сборам перед бюджетом в разрезе существенных налогов представлена в таблице:

Наименование налога	на 31.12.2020, тыс. руб.
Налог на прибыль	51
Налог на имущество организаций	388
НДС	1 500
НДФЛ	0
Прочие	59
Всего задолженность по налогам	1 998

7. Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны по состоянию на 31.12.2020:

Полное наименование юридического или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Местонахождение юридического или физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Кумскова Татьяна Валериевна	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров Общества. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества	69.7407	-
Ванькович Андрей Игнатьевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров Общества.	8.2339	-
Иванова Лариса Ивановна	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров Общества.	3.6004	-
Лёткин Игорь Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров Общества.	0.5118	-
Лавров Алексей Иванович	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров Общества.	-	-

Вознаграждение ключевого управленческого персонала

Ключевой управленческий персонал - это лица, облеченные полномочиями и наделенные ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества. В течение отчетного года сделки с ключевым управленческим персоналом не заключались.

В ключевой управленческий персонал включены члены Совета директоров Общества и Единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор)

За 2020 год, закончившийся 31 декабря 2020 года, сумма вознаграждения ключевого управленческого персонала (с учетом расходов на страховые взносы) составила 13 392 тыс. руб.

8. Условные активы и обязательства

Общество не признавало и не отражало в отчетности условные обязательства и активы. Условные активы и обязательства на счетах бухгалтерского учета не отражались.

Условные факты, имеющие существенные значения, которые могли бы повлиять, на оценку финансового состояния Предприятия за отчетный период отсутствовали.

9. События, произошедшие после отчетной даты

События, произошедшие после отчетной даты, отсутствуют.

10. Информация по прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности Общества не планируется.

Генеральный директор
АО «ГЛАВУКС» Ванькович А.И.

Главный бухгалтер Лавров А.И.