Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛА-АУДИТ»

Россия, 115551, г. Москва, ул. Домодедовская, д. 20, кор. 3
(495) 740-29-77
e-mail: gala-vdm@mail.ru.

ОГРН 1037739550650,
115551, город Москва, ул. Домодедовская, дом 20, к. 3,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 12006116504

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «ПЕРЛИТ» за 2020 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АкционерамАО «ПЕРЛИТ»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ПЕРЛИТ» (ОГРН 1035007911674, Российская Федерация, Московская область, Раменский район, деревня Сафоново), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Обществапо состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществув соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что

аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;

- делаем вывод о правомерности применения руководством Обществадопущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор
ООО «ГАЛА-АУДИТ»

Г.П. Полесская

Квалификационный аттестат аудитора
К021651 от 27.08.1998,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 22006098022

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛА-АУДИТ», ОГРН 1037739550650,
115551, город Москва, ул. Домодедовская, дом 20, к. 3,
член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ
12006116504

«26» марта 2021 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ПЕРЛИТ"**	по ОКПО	04001918		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
140127, Московская обл, Раменское г, Сафоново д, Шоссейная ул, стр. 1/1, оф. 203

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ГАЛА-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7724205870
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1037739550650

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	7 721	7 210	7 246
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 721	7 210	7 246
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 782	3 528	3 184
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 511	3 528	12 029
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	139	70	495
	Прочие оборотные активы	1260	2	27	-
	Итого по разделу II	1200	6 434	7 153	15 708
	БАЛАНС	1600	14 155	14 363	22 954

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 700	1 700	1 700
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 769	2 769	2 769
	Резервный капитал	1360	155	155	155
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 935	6 760	6 377
	Итого по разделу III	1300	11 559	11 384	11 001
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	2 596	2 979	11 953
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 596	2 979	11 953
	БАЛАНС	1700	14 155	14 363	22 954

Руководитель _____ **Комаров Вячеслав Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ПЕРЛИТ"**	по ОКПО	04001918		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	12 737	11 651
	Себестоимость продаж	2120	(9 912)	(8 590)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 825	3 061
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 908)	(2 090)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	917	971
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(260)	(195)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	657	776
	Налог на прибыль	2410	(398)	(333)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	259	443

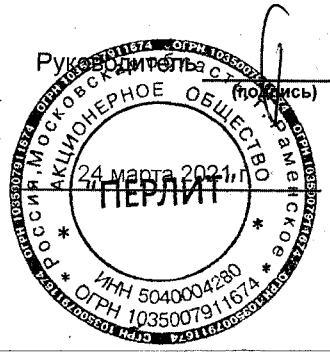
Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	259	443
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Комаров Вячеслав Александрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ПЕРЛИТ"**	по ОКПО	04001918		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	1 700	-	2 769	155	6 377	11 001
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	443	443
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	443	443
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(60)	(60)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(60)	(60)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	1 700	-	2 769	155	6 760	11 384
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	260	260
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	260	260
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(85)	(85)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(85)	(85)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	1 700	-	2 769	155	6 935	11 559

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	11 001	443	(60)	11 384
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	11 001	443	(60)	11 384
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6 377	443	(60)	6 760
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	6 377	443	(60)	6 760
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	11 559	11 384	11 001

Руководитель (подпись) Комаров Вячеслав Александрович (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ПЕРЛИТ"**	по ОКПО	04001918		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5040004280		
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	12 854	11 105
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 844	11 063
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	10	42
Платежи - всего	4120	(11 799)	(11 480)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 758)	(8 205)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 913)	(2 161)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(535)	(300)
налоги и сборы	4125	(1 473)	-
прочие платежи	4129	(120)	(814)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 055	(375)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(919)	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(919)	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(919)	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(67)	(50)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(67)	(50)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(67)	(50)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	69	(425)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	70	495
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	139	70
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Комаров Вячеслав Александрович** (расшифровка подписи)

Россия, Московская область, г. Дмитровский ф-л АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ПЕРЛИТ" 24 марта 2021 ИНН 5040004280 ОГРН 1035007911674

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ПЕРЛИТ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 721	7 210	7 246
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 782	3 528	3 184
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	3 511	3 528	12 029
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	139	70	495
Прочие оборотные активы	1260	2	27	-
ИТОГО активы	-	14 155	14 363	22 954
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 596	2 979	11 953
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 596	2 979	11 953
Стоимость чистых активов	-	11 559	11 384	11 001

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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.	17 879	(10 668)	1 019	-	-	(508)	-	-	18 897	(11 176)
	5210	за 2019г.	19 406	(13 029)	1 156	(2 684)	2 684	(324)	-	-	17 879	(10 668)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	1 247	(51)	765	-	-	(248)	-	-	2 012	(299)
	5211	за 2019г.	135	-	1 112	-	-	(51)	-	-	1 247	(51)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	133	(49)	72	-	-	(25)	-	-	204	(73)
	5212	за 2019г.	115	(19)	18	-	-	(29)	-	-	133	(49)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	6 166	(5 763)	-	-	-	(84)	-	-	6 166	(5 847)
	5213	за 2019г.	8 661	(8 143)	-	(2 495)	2 495	(115)	-	-	6 166	(5 763)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	323	(224)	146	-	-	(29)	-	-	469	(252)
	5214	за 2019г.	399	(300)	27	(102)	102	(25)	-	-	323	(224)
Здания	5205	за 2020г.	4 435	(3 104)	-	-	-	(37)	-	-	4 435	(3 141)
	5215	за 2019г.	4 435	(3 067)	-	-	-	(37)	-	-	4 435	(3 104)
Сооружения	5206	за 2020г.	1 138	(1 138)	-	-	-	-	-	-	1 138	(1 138)
	5216	за 2019г.	1 224	(1 224)	-	(87)	87	-	-	-	1 138	(1 138)
Транспортные средства	5207	за 2020г.	461	(340)	36	-	-	(85)	-	-	497	(425)
	5217	за 2019г.	461	(274)	-	-	-	(66)	-	-	461	(340)
Земельные участки	5208	за 2020г.	3 976	-	-	-	-	-	-	-	3 976	-
	5218	за 2019г.	3 976	-	-	-	-	-	-	-	3 976	-
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.	-	1 019	-	(1 019)	-
	5250	за 2019г.	869	287	-	(1 156)	-
в том числе: Газобаллонное оборудование ГАЗель	5241	за 2020г.	-	36	-	(36)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор 55" LG	5242	за 2020г.	-	72	-	(72)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Пожарная сигнализация	5243	за 2020г.	-	765	-	(765)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Угловой диван 3-х местный, кожзам, синий	5244	за 2020г.	-	90	-	(90)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кресло, кожзам, синий	5245	за 2020г.	-	56	-	(56)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Съезд с автодороги	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	824	287	-	(1 112)	-
Баллон композитный 33,5л	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	9	-	-	(9)	-
Аккумулятор АКБ 6СТ-100 COUGAR	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	3	-	-	(3)	-
Насос НШ-32 (левый)	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	6	-	-	(6)	-
Смартфон		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	27	-	-	(27)	-

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	36	-
в том числе: Автомобиль ГАЗ 3302	5261	36	-
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 ПЕРЛИТ (подпись) Комаров Вячеслав Александрович (расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Россия, Московская область, г. Раменское, ОГРН 1035007911674, ИНН 5040004926

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.	3 528	-	10 907	(11 653)	-	-	X	2 782	-
	5420	за 2019г.	3 184	-	9 644	(9 300)	-	-	X	3 528	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3 528	-	995	(1 741)	-	-	-	2 782	-
	5421	за 2019г.	3 184	-	1 054	(710)	-	-	-	3 528	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	9 912	(9 912)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	8 590	(8 590)	-	-	-	-	-
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 _____ (подпись) Комаров Вячеслав Александрович

(расшифровка подписи)

22 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.	3 528	-	1 524	-	(1 541)	-	-	-	-	-	3 511	-
	5530	за 2019г.	12 029	-	1 757	-	(10 258)	-	-	-	-	2	3 528	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	2 318	-	608	-	(741)	-	-	-	-	-	2 185	-
	5531	за 2019г.	11 063	-	1 017	-	(9 762)	-	-	-	-	-	2 318	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	802	-	657	-	(567)	-	-	-	-	-	892	-
	5532	за 2019г.	497	-	726	-	(420)	-	-	-	-	-	802	-
Прочая	5513	за 2020г.	408	-	259	-	(233)	-	-	-	-	-	434	-
	5533	за 2019г.	469	-	14	-	(77)	-	-	-	-	2	408	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	3 528	-	1 524	-	(1 541)	-	-	X	X	X	3 511	-
	5520	за 2019г.	12 029	-	1 757	-	(10 258)	-	-	X	X	X	3 528	-

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.	2 979	2 641	116	(3 140)	-	-	-	-	2 596
	5580	за 2019г.	11 953	1 235	36	(10 245)	-	-	-	2	2 979
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	311	608	-	(347)	-	-	-	-	572
	5581	за 2019г.	369	260	-	(318)	-	-	-	-	311
авансы полученные	5562	за 2020г.	110	533	-	(529)	-	-	-	-	114
	5582	за 2019г.	9 518	138	-	(9 546)	-	-	-	-	110
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 474	1 465	116	(2 205)	-	-	-	-	1 850
	5583	за 2019г.	2 000	819	36	(381)	-	-	-	2	2 474
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	84	35	-	(59)	-	-	-	-	60
	5586	за 2019г.	66	18	-	-	-	-	-	-	84
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	2 979	2 641	116	(3 140)	-	X	X	X	2 596
	5570	за 2019г.	11 953	1 235	36	(10 245)	-	X	X	X	2 979

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 _____ Комаров Вячеслав Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

20 сентября 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	7 082	6 471
Расходы на оплату труда	5620	1 548	1 797
Отчисления на социальные нужды	5630	337	550
Амортизация	5640	508	304
Прочие затраты	5650	2 345	1 558
Итого по элементам	5660	11 820	10 680
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	11 820	10 680

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

Руководитель _____ (подпись) Комаров Вячеслав Александрович (расшифровка подписи)

"23" марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности АО «Перлит»
за 2020 год

Дата: 24 марта 2021г.
Периодичность: годовая
Единица измерения: тыс.руб.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

Полное название организации: Акционерное общество «Перлит»
ИНН/КПП 5040004280/504001001 (далее Общество).
ОГРН: 1035007911674
Общество создано: 12.10.1992 (свидетельство Московской областной регистрационной палаты №957 серия АА №05954).
Юридический адрес: 140127, Московская область, г.Раменское, д. Сафоново, Шоссейная ул., строение 1/1, офис 203.
Общество не имеет филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений.
Дочерних и зависимых обществ нет.
Основными видами деятельности Общества в 2020 году являлись:
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.
Размер уставного капитала Общества: 1 700 тыс. рублей.
Учредителями Общества являются: физические лица 82 человека.
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

В соответствии с п.9.1 Устава Общества генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.
К компетенции генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.
Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции генерального директора, определены ст. 9 Устава АО «Перлит».
Генеральный директор – Комаров В.А. (протокол №2 от 25.04.2016 продлены полномочия на пять лет).

Информация об аффилированных лицах:

ООО «ТеплоДар» учредитель Комаров Вячеслав Александрович 100%, занимает должность генерального директора.
В отчетном периоде ООО «ТеплоДар» были сданы в аренду, принадлежащие Обществу на праве собственности сооружения и транспортное средство по следующим договорам:

- Договор аренды помещения №32 от 01.12.2019 на сумму 1 000 тыс. руб. (7,9% от общего дохода)
- Договор аренды транспортного средства № 01/01/19 от 01.01.2019 на сумму 80 тыс. руб. (0,6% от общего дохода).
- Договор аренды помещения №34 от 01.11.2020 на сумму 200 тыс. руб. (1,6% от общего дохода).
- Сумма полученной оплаты по договорам аренды составила 1 492,6 тыс. руб. (11,6% от всех поступлений).
-

Дебиторская задолженность ООО «ТеплоДар» по всем договорам на 01.01.2020 года составляла 92,9 тыс. руб., на 31.12.2020 кредиторская задолженность составила 61,2 тыс. руб. Сделки осуществлялись на рыночных условиях.

Наименование, состав (фамилии и должности) членов внешнего контроля Общества:

Аудиторская компания ООО «ГАЛА-АУДИТ» ИНН 7724205870, ОРЗН 12006116504 в СРО Аудиторов «Содружество». Адрес: 115551, г.Москва, ул.Домодедовская, д.20, корп.3. Генеральный директор Полесская Галина Петровна.

Держателем реестра Общества является:

Регистратор ООО «Реестр-РН», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных ценных бумаг на основании договора №29-Р в ред. От 11.06.2009 и доп. согл. №12 от 01.02.2019г.
Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00330 от 16.12.2004г. выдана Федеральной службой по финансовым рынкам.
Место нахождения: 109028, г.Москва, Подкопаевский переулок, д.2/6, корп. 3-4

В 2020 году руководством Общества получены доходы:
- Генеральный директор на общую сумму 535,3 тыс. руб., дивиденды 23,1 тыс. руб.

В 2019 году руководством Общества получены доходы:
- Генеральный директор на общую сумму 460,9 тыс. руб., дивиденды 17,1 тыс. руб.

На отчетную дату Общество не является ни истцом, ни ответчиком, ни третьим лицом в судебных делах.

Сделки осуществляются по рыночным ценам.

2. Основные показатели деятельности организации за 2020 и 2019 годы (тыс.руб.)

Показатели	2020	2019
Средняя заработная плата в организации	32,1	26,1
Среднесписочная численность составила	4 человека	5 человек
Выручка по основному виду деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»	12 737	11 651
Затраты на производство и реализацию продукции, в том числе:	11 820	10 680
Амортизация основных средств	508	304
Ремонт и обслуживание основных средств	4 306	3 836
Затраты на электроэнергию	2 775	2 635
Оплата труда	1 548	1 797
Отчисления на социальные нужды	337	550
Налоги (земельный, транспортный налог)	855	853
Информационные, юридические, бухгалтерские услуги, прочие расходы	1 491	705

3. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика призвана:
- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества
Бухгалтерская отчетность АО «ПЕРЛИТ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 21.11.96 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетсности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости;
Основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами, оцениваются для отражения в учете, исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, оценивается по рыночной стоимости.
Переоценка основных средств не производится.
Активы, стоимостью в пределах до 40 тыс. рублей за единицу, признаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.
Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, принятым и введенным в действие Приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12 декабря 2014г. № 2018-ст. (ред. От 08.05.2018 №6).
По всем группам объектов основных средств применяется линейный способ начисления амортизации.
Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.
В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.
Раскрытие информации об основных средствах в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 приведено в табличной части пояснений под номерами 2.1, 2.2, 2.3, 2.4.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2020 году не имело.

Запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер;

Активы, которые удовлетворяют условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, и стоимость которых за единицу не превышает 40 тыс. руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы».
Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости;
Материально-производственные запасы при отпуске в производство и ином выбытии оцениваются по средней себестоимости;
Общество проводит проверку материально-производственных запасов на обесценение.
Затраты по содержанию заготовительно-складского подразделения учитываются в составе транспортно-заготовительных расходов;
Раскрытие информации о материально-производственных запасах в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 приведено в табличной части пояснений под номерами 4.1,4.2.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность, включая авансы выданные, отражается в бухгалтерской отчетности в нетто оценке с учетом величины резерва по сомнительным долгам;
Резерв по сомнительным долгам формируется по просроченной дебиторской задолженности при отсутствии оплаты.
Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления инвестиционной деятельности независимо от сроков погашения контрагентами обязательств по договору отражается в разделе I «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Указанная дебиторская задолженность оценивается и отражается в бухгалтерском балансе в размере уплаченной суммы за вычетом налога на добавленную стоимость;
Дебиторская задолженность по уплаченным авансам (предварительной оплате) на приобретение оборудования, ТМЦ, работ, услуг для осуществления операционной деятельности отражается в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса в размере уплаченной суммы;
Кредиторская задолженность в виде полученных от участников или акционеров денежных средств или имущества в связи с увеличением размера уставного капитала Общества (до регистрации соответствующих изменений учредительных документов) отражается в разделе III «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса по отдельной строке «Взнос в УК до регистрации».

Раскрытие информации о дебиторской и кредиторской задолженности приведено в табличной части пояснений под номерами 5.1, 5.2, 5.3, 5.4..
Ввиду существенного объема хозяйственный операций в отчетном периоде на основании требования рациональности, данные в табличной части пояснений под номерами 5.1 и 5.3 раскрываются с учетом дебиторской/кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Погашение задолженности будет производиться денежными средствами.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал общества составляет 1700 тыс. рублей.
Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества и полностью оплачена.
Информация об изменениях в уставном, добавочном, резервном капитале и нераспределенной прибыли представлена в Отчете об изменении капитала.

Налоги и налогообложение

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».
Книга учета доходов и расходов ведется в электронном виде с помощью ЭВМ в бухгалтерской программе 1С Предприятие 8.3.

Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.
Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.
Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).
В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организаций».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением генерального директора Общества.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а так же управленческих и прочих расходах представлена ниже в таблицах:

Доходы по обычным видам деятельности, тыс., руб. (стр. 2110)

Вид деятельности	***Период***	
	2020г.	***2019 г.***
Выручка от сдачи имущества в аренду	*12 737*	*11 651*
Прочие услуги (не более 5%)		
ИТОГО:	***12 737***	***11 651***

Расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод предприятия.

Расходы по обычным видам деятельности, тыс., руб. (стр. 2120, 2220)

Элементы затрат	***Период***	
	2020 г.	***2019 г.***
Материальные затраты	*7 082*	*6 471*
Заработная плата с начислениями	*1 885*	*2 347*
Амортизация основных средств	*508*	*304*
Информационные услуги	*1 174*	*495*
Земельный налог	*855*	*853*
Прочие (не более 5%)	*316*	*210*
ИТОГО:	***11 820***	***10 680***

Прочие доходы и расходы

В составе прочих расходов Общества признаны:

Наименование показателя	***За 2020 г. тыс. руб.***	***За 2019 г., тыс. руб.***
Налоги и сборы	*17*	*27*
Штрафы, пени	*186*	*73*
Комиссия банка	*38*	*53*
Прочие (не более 5%)	*19*	*42*
ИТОГО:	***260***	***195***

Раскрытие существенных показателей баланса

Раскрытие информации об основных средствах, дебиторской и кредиторской задолженности, запасах в соответствии с требованиями Положений по бухгалтерскому учету приведено в табличной части пояснений.

Резервы по сомнительным долгам, под обесценение материалов, финансовых вложений, предстоящих расходов (ремонт основных средств, оплату отпусков), по условным фактам хозяйственной деятельности, резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание не создавались.

Обеспечения в 2020г. не выдавались и не были получены.

Прибыль до налогообложения

Прибыль за 2020 год до налогообложения, отраженная по строке 2300 (за отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма №2) составила 657 тыс. руб.
Прибыль за 2019 год до налогообложения по строке 2300 (за отчетный период) Отчета о финансовых результатах (Форма №2) составила 776 тыс. руб.

Выручка и прочие доходы

Доходы по обычным видам деятельности (выручка) признаются при одновременном соблюдении следующих условий:
- общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На 31.12.2020 г. нераспределенная прибыль составила 6 935 тыс. руб., на 31.12.2019 – 6 760 тыс. руб.

Информация по сегментам

Организационной и управленческой структурой Общества не предусматривается выделение отчетных сегментов, поэтому деятельность Общества представляет один отчетный сегмент.

Информация об изменении учетной политики

Обществом не вносились изменения в учетную политику в течение отчетного периода.

События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Информация о совершенных Обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2020 году не совершались.

Непрерывность деятельности

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

Генеральный директор _____ **В.А.Комаров**

«24» марта 2021 г.

1

Пронумеровано, прошнуровано,

Скреплено печатью 31 лист

Генеральный директор ООО «ГАЛА-АУДИТ»

Полесская Г.П.