ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВИЛАНА»

454028, г.Челябинск, ул.Кузнецова, 37А-5
Тел. 8-351-909-70-27, 225-03-68
e-mail: audit-vilana@bk.ru

инн/кпп 7451276004/745101001
р/сч 40702810607170002307
в ПАО «Челиндбанк» г.Челябинск
кор.сч. 30101810400000000711
БИК 047501711

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Уралсибстроймонтаж» за 2020 год

г. Челябинск

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Открытого акционерного общества
«Уралсибстроймонтаж»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Уралсибстроймонтаж» (ОГРН 1027402924009, 454048, г. Челябинск, улица Тарасова, дом 52), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Уралсибстроймонтаж» по 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), 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 и лица, осуществляющего корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лицо, осуществляющее корпоративное управление несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 основанием 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;

б) 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом, осуществляющим корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель
аудиторского задания Касатонова Касатонова Ю.Б.

Аудиторская организация:
ООО «ВИЛАНА»,
ОГРН 1087451015783,
454028, г. Челябинск, ул. Кузнецова, 37А-5.
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 12006011867

«15» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Открытое акционерное общество "Уралсибстроймонтаж"**	по ОКПО	00460670		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7451002927		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
454048, Челябинская обл, Челябинск г, Тарасова ул, д. № 52

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

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7451276004
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1087451015783

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	803	812	621
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	803	812	621
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 127	676	809
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3	138	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 130	814	809
	БАЛАНС	1600	2 933	1 626	1 430

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	123	123	123
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 773	1 773	1 773
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(605)	(1 666)	(1 845)
	Итого по разделу III	1300	1 291	230	51
	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	1 642	1 396	1 379
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 642	1 396	1 379
	БАЛАНС	1700	2 933	1 626	1 430

Руководитель _____ (подпись) **Коновалов Виктор Григорьевич** (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Открытое акционерное общество "Уралсибстроймонтаж"**	по ОКПО	00460670		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7451002927		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	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	10 607	10 556
	Себестоимость продаж	2120	(6 621)	(7 491)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 986	3 065
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(2 770)	(2 830)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 216	235
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(36)	(35)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 180	200
	Налог на прибыль	2410	(119)	(21)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(119)	(21)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 061	179

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	1 061	179
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: Открытое акционерное общество "Уралсибстроймонтаж"	по ОКПО	00460670		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7451002927		
Вид экономической деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	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	123	-	1 773	-	(1 845)	51
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	179	179
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	179	179
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-

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	123	-	1 773	-	(1 666)	230
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 061	1 061
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 061	1 061
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	123	-	1 773	-	(605)	1 291

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	51	179	-	230
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	51	179	-	230
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 845)	179	-	(1 666)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 845)	179	-	(1 666)
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	1 291	230	51

Руководитель _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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 **Открытое акционерное общество "Уралсибстроймонтаж"**	по ОКПО	00460670		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7451002927		
Вид экономической деятельности **Строительство жилых и нежилых зданий**	по ОКВЭД 2	41.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	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	10 062	15 825
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 914	15 825
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 471	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 677	-
Платежи - всего	4120	(10 197)	(15 687)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 118)	(12 107)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 573)	(1 624)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(21)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 485)	(1 956)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(135)	138
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	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

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	-	-
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	-	-
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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(135)	138
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	138	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3	138
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Коновалов Виктор Григорьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

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.	2 615	(2 003)	-	-	-	(9)	-	-	2 615	(2 012)
	5210	за 2019г.	2 615	(1 994)	-	-	-	(9)	-	-	2 615	(2 003)
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	1 341	(972)	-	-	-	(6)	-	-	1 341	(978)
	5211	за 2019г.	1 341	(965)	-	-	-	(6)	-	-	1 341	(972)
Сооружения	5202	за 2020г.	750	(747)	-	-	-	(3)	-	-	750	(750)
	5212	за 2019г.	750	(744)	-	-	-	(3)	-	-	750	(747)
Земельные участки	5203	за 2020г.	239	-	-	-	-	-	-	-	239	-
	5213	за 2019г.	239	-	-	-	-	-	-	-	239	-
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.	200	-	-	-	200
	5250	за 2019г.	-	200	-	-	200
в том числе: Линия электропередачи воздушная (на железобетонных опорах)	5241	за 2020г.	200	-	-	-	200
	5251	за 2019г.	-	200	-	-	200

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	2 000	2 000	2 000
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 _____ (подпись) Коновалов Виктор Григорьевич (расшифровка подписи)

24 февраля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

222

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.	-	-	10 361	(10 361)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	13 779	(13 779)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	3 740	(3 740)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	6 287	(6 287)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	828	(828)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	225	(225)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	5 793	(5 793)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	7 266	(7 266)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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.	676	-	2 049	-	(598)	-	-	-	-	-	2 127	-
	5530	за 2019г.	809	-	596	-	(729)	-	-	-	-	-	676	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	105	-	2 049	-	(27)	-	-	-	-	-	2 127	-
	5531	за 2019г.	803	-	25	-	(723)	-	-	-	-	-	105	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	571	-	-	-	(571)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	571	-	-	-	-	-	-	-	571	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	676	-	2 049	-	(598)	-	-	X	X	X	2 127	-
	5520	за 2019г.	809	-	596	-	(729)	-	-	X	X	X	676	-

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.	1 396	978	-	(732)	-	-	-	-	1 642
	5580	за 2019г.	1 379	1 011	-	(994)	-	-	-	-	1 396
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	34	54	-	(63)	-	-	-	-	25
	5581	за 2019г.	521	200	-	(687)	-	-	-	-	34
авансы полученные	5562	за 2020г.	609	-	-	(609)	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	609	-	-	-	-	-	-	609
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	423	373	-	-	-	-	-	-	796
	5583	за 2019г.	397	90	-	(64)	-	-	-	-	423
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	330	551	-	(60)	-	-	-	-	821
	5586	за 2019г.	461	112	-	(243)	-	-	-	-	330
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 396	978	-	(732)	-	X	X	X	1 642
	5570	за 2019г.	1 379	1 011	-	(994)	-	X	X	X	1 396

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 _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	4 568	6 900
Расходы на оплату труда	5620	1 709	1 738
Отчисления на социальные нужды	5630	468	691
Амортизация	5640	9	9
Прочие затраты	5650	2 637	983
Итого по элементам	5660	9 391	10 321
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	9 391	10 321

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

Руководитель _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

282

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Коновалов Виктор Григорьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2021 г.

ОАО «Уралсибстроймонтаж»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 год

г. Челябинск

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ---------- 5

1.1 Общая информация---------- 5

1.2 Основные виды деятельности---------- 6

1.3 Филиалы и представительства Общества---------- 6

1.4 Информация об органах управления ---------- 6

1.5 Структура уставного капитала---------- 6

1.6 Информация об аудиторе---------- 6

1.7 Сведения о дочерних и зависимых обществах ---------- 7

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ ---------- 7

2.1 Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности ---------- 7

2.2 Последствия изменения законодательства ---------- 8

2.3 Организация и формы бухгалтерского учета ---------- 8

2.4 Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте ----------8

2.5 Нематериальные активы ---------- 8

2.6 Основные средства ---------- 8

2.7 Материально-производственные запасы ---------- 9

2.8 Незавершенное производство ----------10

2.9 Финансовые вложения ---------- 10

2.10 Расходы будущих периодов ---------- 10

2.11 Дебиторская и кредиторская задолженность ---------- 10

2.12 Порядок учета добавочного капитала ---------- 10

2.13 Порядок создания резервов ----------10

2.14 Порядок учета кредитов и займов ----------11

2.15 Арендованные основные средства ---------- 11

2.16 Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение ----11

2.17 Списанная в убыток, задолженность неплатежеспособных дебиторов ---------- 11

2.18 Обеспечения обязательств и платежей, выданные и полученные ---------- 11

2.19 Порядок формирования доходов ---------- 11

2.20 Порядок формирования расходов ---------- 12

2.21 Отложенные налоги ---------- - 12

2.22 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств ---------- 13

2.23 Инвентаризация имущества и обязательств ---------- 13

2.24 Оценочные обязательства ---------- 13

2.25 События после отчетной даты ----------13

2.26 Информация по сегментам ---------- 14

3. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Анализ финансовых показателей ---------- 14

4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

4.1 Нематериальные активы ---------- 16

4.2 Результаты исследований и разработок (НИОКР) ---------- 17

4.3 Основные средства ---------- 17

4.4 Арендованные основные средства ---------- 17

4.5 Долгосрочные финансовые вложения ----------17

4.6 Прочие внеоборотные активы ----------17

4.7 Запасы ----------18

4.8 Дебиторская задолженность ----------18

4.9 Денежные средства ---------- 18

4.10 Уставный капитал и резервы ----------18

4.11 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) ----------18

4.12 Кредиторская задолженность ---------- 18

4.13 Выручка ---------- 19

4.14 Себестоимость продаж, управленческие и коммерческие расходы ---------- 19

4.15 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ---------- 19

4.16 Кредиты и займы ----------19

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ---------- 19

5.1 Доходы по обычным видам деятельности ----------19

5.2 Расходы по обычным видам деятельности ---------- 19

5.3 Прочие доходы и расходы ----------20

5.4 Налог на прибыль ----------20

5.5 Прибыль на акцию ---------- 20

5.6 Формирование Отчета о движении денежных средств. ---------- 21

6. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ ---------- 21

6.1 Информация по прекращаемой деятельности ---------- 21

6.2 Связанные стороны. ---------- 21

6.3 Информация по сегментам ---------- 21

6.4 События после отчетной даты (2020 год) ---------- 21

6.5 Налоговое законодательство ----------22

6.6 Условные факты хозяйственной деятельности ----------22

6.7 Информация об исправлении ошибок ---------- 22

6.8 О совместной деятельности ---------- 23

6.9Информация о затратах на освоение природных ресурсов ---------- 23

6.10 Реорганизация организаций ---------- 23

6.11Информация, дополнительно раскрываемая лизингодателем и лизингополучателем ------23

ВВЕДЕНИЕ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской годовой отчётности ОАО "Уралсибстроймонтаж"(далее «Общество»).

Бухгалтерская отчётность Общества за 2020 год подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации и правилами бухгалтерского учёта и отчётности, в том числе в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года номер 420-ФЗ "О бухгалтерском учёте", Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, действующими Положениями по бухгалтерскому учёту, установленными в Российской Федерации, а так же Положением по учётной политике, утвержденным приказом ОАО "Уралсибстроймонтаж" № 1 от 04.01.2003 года.

Бухгалтерская отчётность даёт достоверное и полное представление о финансовом положении общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчётность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учёту, установленными в Российской Федерации.

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчётности руководство общества несет ответственность за оценку способности общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений относящихся к непрерывности деятельности и за составление отчётности на основе допущение о непрерывности деятельности.

1 ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1 Общая информация

Открытое акционерное общество "Уралсибстроймонтаж" (сокращенное наименование ОАО "Уралсибстроймонтаж") ИНН 7451002927 КПП 74510100.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002года, внесены 27 декабря 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027402924009 . Свидетельство серия 74 №002065359.

Адрес места регистрации: 454048, г.Челябинск ул.Тарасова дом 52.

Почтовый адрес:454048, г.Челябинск ул.Тарасова дом 52.

Общество имеет обособленное подразделение - Производственная база ОАО «Уралсибстроймонтаж», расположенное по адресу: г.Копейск, р.п. Железнодорожный, ул. Мечникова 1.

Среднесписочная численность сотрудников общества составила:

На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
13 чел.	9 чел.	9 чел.

1.2 Основные виды деятельности

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20

Дополнительные виды деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2, Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями ОКВЭД 46.73.6

1.3 Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов и представительств.

1.4 Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется исполнительным органом Общества: Генеральным директором.

Генеральных директор Общества - Коновалов Виктор Григорьевич, назначен 26 июня 2019 года.

Совет директоров избран 02 июля 2020 года в составе:
Коновалов Григорий Викторович- председатель Совета директоров
Сажина Вера Александровна- член Совета директоров
Ногина Римма Ивановна- член Совета директоров
Коновалов Виктор Григорьевич - член Совета директоров
Коновалов Владимир Григорьевич - член Совета директоров

Состав участников Общества на 31 декабря 2020 года представляет собой следующее:

Учредитель Коновалов Виктор Григорьевич, доля 22,99%
Учредитель Хафизов Тимур Зинфирович, доля 45,3%
Учредитель Коновалов Андрей Викторович, доля 10,14%
Учредитель Коновалова Татьяна Валерьевна, доля 14,99%
Бенефициарные владельцы : Коновалов Виктор Григорьевич, Хафизов Тимур Зинфирович, Коновалов Андрей Викторович, Коновалова Татьяна Валерьевна

1.5 Структура уставного капитала

Уставный капитал общества в соответствии с уставом составляет 123025 рублей, доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.6 Информация об аудиторе

Аудиторская организация: ООО «ВИЛАНА»

ИНН 7451276004, ОГРН 1087451015783, член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 12006011867

1.7 Сведения о дочерних и зависимых обществах

ОАО «Уралсибстроймонтаж» не имеет дочерних и зависимых обществ.

2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ

В данном разделе Пояснений раскрываются основные положения учетной политики, которые применялись при подготовке годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год, кроме изложенных в других пунктах Пояснений.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с законом РФ от 6.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года номер 34н, действующими Положениям по бухгалтерскому учёту, установленными в Российской Федерации, а так же Положением по учётной политике, утвержденным приказом ОАО "Уралсибстроймонтаж" № 1 от 04.01.2003 года.

В соответствии с пунктом 1 статьи 12 Федерального закона № 402-ФЗ, объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Числовые показатели выражены в тысячах российских рублей.

2.1 Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика на 2020 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учетная политика на 2020 год, утверждена приказом директора от 31 декабря 2019 года №14.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Общество не допускало при формировании учетной политики допущения, отличные от предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации (допущение имущественной обособленности)
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущения непрерывности деятельности)
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)
- 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 (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)
- Общество выбирает способы ведения бухгалтерского учета независимо от выбора способов ведения бухгалтерского учета другими организациями

В 2020 году организация не имела бюджетных и целевых средств, а также государственной помощи.

В 2020 году организация не имела научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ.

Поисковых затрат признаваемых внеоборотными активами, а также поисковых затрат признаваемых расходами по обычным видам деятельности в 2020 году организация не имела.

Общество раскрывает принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности не возможно достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов её деятельности и движения денежных средств.

2.2 Последствия изменения законодательства

Нормы учетной политики применяются, начиная с 04 января 2013 года, с внесёнными изменениями за период с 2014года по 2019 год.

Изменений в учетной политике Общества в 2020 году не произошло.

2.3 Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ОАО «Уралсибстроймонтаж» осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемой Главным бухгалтером.

Бухгалтерский и налоговый учёт на предприятии ведётся автоматизировано, с использованием плана счетов, регистров бухгалтерского учета, перечень и формы которых определены в стандартной версии бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия 8.3».

2.4 Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Организация не ведет деятельности за пределами РФ, поэтому курс, по которому производится пересчет в рубли доходов и расходов в иностранной валюте, формирующих финансовые результаты от ведения организацией деятельности за пределами РФ – не установлен.

2.5 Нематериальные активы

В течение отчетного периода у Общества не было операций с нематериальными активами.

2.6 Основные средства

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по восстановительной стоимости за минусом амортизации. Переоценка основных средств не проводится.

Амортизация

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом:

- По основным средствам, приобретенным до 01.01.2002г., по постановлению Совета Министров №1072

• По основным средствам, поступившим после 01.01.2002г., по постановлению Правительства РФ №1 от 01.01.2002г.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью, а так же нормативно-правовых ограничений.

В соответствии пунктом 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования
Здания	3-свыше 30
Сооружения	6-25
Машины и оборудование	2-20
Транспортные средства	3-10
Производственный инвентарь	1-15

Расходы по ремонту и обслуживанию

Резервный фонд на ремонт основных средств не создается. Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость работ, услуг по окончании работ.

2.7 Материально-производственные запасы

В бухгалтерском балансе Общества запасы оценены по средней себестоимости.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые качестве сырья и материалов, и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально0производственных запасов, предназначенных для перепродажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для перепродажи.

В соответствии с пунктами 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости.

Товары учитываются по фактической себестоимости, которая включает затраты, связанные с приобретением.

Товары, приобретенные Обществом для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Общество, при осуществлении розничной торговли, производит оценку приобретенных товаров по продажной стоимости с отдельным учетом наценок (скидок).

2.8 Незавершенное производство

В отчетном периоде у Общества отсутствует незавершенное производство.

2.9 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

В 2020году финансовых вложений у Общества не было.

2.10 Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся.

Обществом выделяются следующие расходы, классифицируемые, как расходы будущих периодов: программные продукты, лицензии, сертификация, страхование, оплата отпускных и другие.

Расходы будущих периодов в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

2.11 Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Общество не создает резервы сомнительных долгов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2.12 Порядок учета добавочного капитала

В отчетном периоде у Общества отсутствует добавочный капитал.

2.13 Порядок создания резервов

Учетной политикой Общества не предусмотрено создание резервов.

41

- по сомнительной дебиторской задолженности;
- резервы предстоящих расходов (оплаты отпусков).

2.14 Порядок учета кредитов и займов

В отчетном периоде у Общества не было кредитов и займов.

2.15 Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются за балансом в оценке:
- принятой в договоре.

2.16 Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственных запасов, принятых на ответственное хранение, за отчетный период в Обществе не было.

2.17 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списания в убыток дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов, в отчетном периоде не производилось.

2.18 Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей, выданных и полученных Обществом, в отчетном периоде не было.

2.19 Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:
- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии 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 Обществу. 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 организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

2.20 Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получение доходов по обычным видам деятельности.

В качестве прочих расходов учитываются расходы, связанные с получение прочих доходов.

Прямые затраты - это расходы, связанные с производством отдельных видов продукции, которые могут быть непосредственно (прямо) включены в их себестоимость. Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счета 20 «Основное производство». К ним относятся:

- материальные затраты, непосредственно связанные с производством продукции;

Прямые расходы, собираемые на счете 20 «Основное производство», распределяются по видам работ и услуг (подразделений) в зависимости от удельного веса выручки от реализации продукции (работ, услуг), включаются в состав строки 2120 «Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг» отчета о прибылях и убытках Общества.

Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках Общества.

2.21 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов Обществом не производится.

2.22 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- расчеты денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

2.23 Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств проводилась в 2019 году. Инвентаризация материально-производственных запасов и обязательств проводится ежегодно до 31 декабря отчетного года.

2.24 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об условных фактах хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01), утвержденного приказом Минфина России от 28 ноября 2001 г. № 96н, с учетом изменений.

Условным фактом хозяйственной деятельности является имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависят от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

2.25 События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

2.26 Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам не осуществляется.

3.АНАЛИЗ И ОЦЕНКА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Анализ финансовых показателей

Финансовое состояние ОАО «Уралсибстроймонтаж» достаточно стабильно, что подтверждается приведенными ниже финансовыми показателями (В таблице ниже для расчета финансовых показателей используются данные баланса и отчета о прибылях и убытках).

Виды финансовых показателей	31.12.2020	31.12.2019	Норма, при наличии
1. Оценка финансовой устойчивости			
1.1.Коэффициент концентрации собственного капитала =Собственный капитал / Всего хозяйственных средств).	488	582	
1.2.Коэффициент финансовой зависимости = Всего хозяйственных средств / Собственный капитал	0,44	0,14	
1.3.Коэффициент маневренности собственного капитала= Стоимость оборотных средств / Собственный капитал	0,38	-2,53	
1.4.Коэффициент концентрации заемного капитала =Заемный капитал / Всего хозяйственных средств	0,56	0,86	
2. Оценка ликвидности			
2.1.Величина собственных оборотных средств (функционирующий капитал) = Оборотные активы - Краткосрочные пассивы	2130	814	
2.2. Коэффициент текущей ликвидности =Оборотные активы / Краткосрочные пассивы	1,3	0,58	
2.3.Коэффициент быстрой ликвидности. = Оборотные активы за минусом запасов / Краткосрочные пассивы	1,3	0,58	
2.4. Коэффициент абсолютной ликвидности (платежеспособности) = Денежные средства /	0	0,1	

Виды финансовых показателей	31.12.2020	31.12.2019	Норма, при наличии
Краткосрочные пассивы			
2.5.Доля собственных оборотных средств в общей их сумме =Собственные оборотные средства/ Оборотные активы	0,23	-0,71	
3. Оценка рентабельности			
3.1. Чистая прибыль (Ф2:2400)	1061,0	179,0	
3.2. Рентабельность продукции =Прибыль (убыток) от продаж / Выручка от продаж	0,02	0,10	
3.3. Рентабельность основной деятельности =Прибыль (убыток) от продаж / Затраты на производство и сбыт продукции)	0,02	0,16	
3.4. Рентабельность совокупного капитала = Чистая прибыль / Итог баланса	0,11	0,36	
3.5. Рентабельность собственного капитала = Чистая прибыль /Собственный капитал.	0,82	0,78	
3.6. Период окупаемости собственного капитала Собственный капитал / Чистая прибыль	1,217	1,285	
4. Оценка имущественного положения			
4.1. Сумма хозяйственных средств = Итог баланса	2933,0	1626,0	
4.2. Доля основных средств в активах = Стоимость основных средств / Итог баланса	0,274	0,499	
4.3. Коэффициент износа основных средств = Накопленная амортизация основных средств / Первоначальная стоимость основных средств	0,077	0,766	
4.4. Коэффициент обновления = Первоначальная стоимость поступивших основных средств / Первоначальная стоимость основных средств на конец периода	0	0	
4.5. Коэффициент выбытия = Первоначальная стоимость выбывших основных средств / Первоначальная стоимость основных средств на начало периода	0	0	
5. Оценка деловой активности			

Виды финансовых показателей	31.12.2020	31.12.2019	Норма, при наличии
5.1 Производительность труда = Выручка от продаж / Среднесписочная численность	1178,56	1172,89	
5.2. Фондоотдача =Выручка от продаж / Стоимость основных средств	13,209	13,0	
5.3. Оборачиваемость средств в расчетах (в оборотах) = Выручка от продаж / Краткосрочная дебиторская задолженность	4,987	12,97	
5.4. Оборачиваемость средств в расчетах (в днях) = 360 / показатель 5.3	72,2	28,0	
5.5. Оборачиваемость кредиторской задолженности (в днях) = 360 * кредиторская задолженность / Себестоимость продаж	89,3	67,1	
5.6. Коэффициент погашаемости дебиторской заложенности = Дебиторская задолженность / Выручка от продаж	0,2	0,06	
5.7. Оборачиваемость собственного капитала = Выручка от продаж / Собственный капитал	8,2	45,9	
5.8. Оборачиваемость совокупного капитала = Выручка от продаж / Итог баланса	3,6	6,5	

Планируемое развитие организации

- Анализ деятельности предприятия показал, что основной перспективой развития является оптовая продажа строительных материалов, выполнение строительно-монтажных работ.
- Сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества.
- Для увеличения доходов планируется: содержать в надлежащем уровне техническое состояние помещений, так как сдача площадей в аренду сопряжена с материальным износом здания и коммунального оборудования. Необходимо своевременно и качественно проводить ремонт.

4.ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

4.1 Нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года у Общества отсутствуют нематериальные активы .

47

4.2 Результаты исследований и разработок (НИОКР)

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года у Общества отсутствуют результаты исследований и разработок (НИОКР).

4.3 Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по строке 1150 в сумме 803 тыс. руб. за минусом амортизации в сумме 2012 тыс. руб. Информация об остаточной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам приведена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме (Пояснение Таблица 2).

Общество имеет в собственности два земельных участка:

- г. Челябинск, ул. Тарасова 52,площадь 0,1322га (Государственный акт на право постоянного пользования землей серия Ч №000590-92 выдан Администрацией г. Челябинска на основании постановления №1135 от 05.11.1992 г.) Кадастровый номер: 74:36:0405005:20
- г. Копейск, р.п. Железнодорожный, ул. Мечникова,1, площадь 22173 кв. м (Свидетельство о государственной регистрации права серия 74-АЗ №022002 от 18.09.2003г.), кадастровый номер 74:30:0501015:4

4.4 Арендованные основные средства

Перечень объектов, арендуемых Обществом:

- Автомобиль легковой, модель ФОЛЬКСВАГЕН ТИГУАН, государственный регистрационный знак Е 513 СР 174.
- Автомобиль легковой, модель НИССАН X-TRAIL, государственный регистрационный знак Х 594 СС 174.

Данные объекты основных средств учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договорах аренды. Износ по арендованным основным средствам Обществом не начисляется.

Информация об арендованных основных средствах отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу, Таблица 2.

4.5Долгосрочные финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.

4.6 Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы отсутствуют.

4.7 Запасы

По бухгалтерскому учету на 31.12.2020г. Запасы отсутствуют

4.8Дебиторская задолженность

По строке 1230 формы № 1 показаны следующие данные – дебиторская задолженность сумме 2127 тыс. руб. :

- задолженность покупателей и заказчиков в сумме 2127 тыс. рублей.

4.9Денежные средства

Структура денежных средств представлена ниже:

Наименование	**На 01.01.20**	**На 31.12.20**
Расчетный счет	138,0	3,0
Касса	0	0
Итого:	**138,0**	**3,0**

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250).

Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей финансовой деятельности.

4.10 Уставный капитал и резервы

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 123005 руб., оплачен полностью. Величина Уставного капитала в 2020году не менялась.

В соответствии с Учетной политикой, Общество не создает необходимые для своей деятельности резервы (резервный фонд).

4.11 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала (Форма № 3).

4.12 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена в сумме 1642 тыс. руб. по строке 1520 формы № 1 в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками в общей сумме 25 тыс. рублей

- расчеты по налогам и взносам в общей сумме 796 тыс. рублей.

- задолженность по зарплате 585 тыс. рублей

- задолженность по подотчетным лицам 162 тыс. рублей

- задолженность по прочим операциям 74 тыс. рублей

4.13 Выручка

В результате ведения уставной деятельности по результатам работы за 2020 год выручка составила 10607 тыс. рублей. Вся деятельность организации была направлена по следующим направлениям: выполнение строительно-монтажных работ - 7955,0 тыс. руб., сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества - 1766,0 тыс. руб., продажа строительных материалов - 886,0 тыс. руб.

4.14 Себестоимость продаж, управленческие и коммерческие расходы

Себестоимость продаж и коммерческие расходы отражены в Отчете о финансовых результатах. Коммерческих расходов не было.

4.15 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Организация не формирует оценочные обязательства в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». (согласно учетной политике)

Организация не создает Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, так как на конец года нет неоплаченных отпусков.

4.16 Кредиты и займы

Полученные кредиты и займы в 2020 году отсутствуют.

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) по видам деятельности представлена в таблице ниже:
Доходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2019 год	За 2020 год
Продажа товаров	227,0	886,0
Оказание услуг (аренда)	2111,0	1766,0
Оказание услуг (СМР)	8218,0	7955,0
Итого выручка от продаж:	**10556,0**	**10607,0**

5.2Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных работ и услуг по видам деятельности Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	**За 2019 год**	**За 2020 год**
Услуги не собственного производства	7266,0	5793,0
Покупные товары	225,0	828,0
Итого себестоимость продаж:	**7491,0**	**6621,0**

Управленческие расходы составляют:

Наименование показателя	**За 2019 год**	**За 2020 год**
Управленческие расходы	2830,0	2770,0

Коммерческие расходы составляют:

Наименование показателя	**За 2019 год**	**За 2020 год**
Коммерческие расходы	0	0

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Наименование показателя	**За 2019 год**	**За 2020 год**
Материальные затраты	6900,0	4568,0
Затраты на оплату труда	1738,0	1709,0
Отчисления на социальные нужды	691,0	468.0
Амортизация	9,0	9.0
Прочие затраты	983,0	2637.0
Итого по элементам затрат:	**10321,0**	**9391,0**

5.3 Прочие доходы и расходы

Прочих доходов у организации в 2020году не было.

К прочим расходам отнесены услуги банка по расчетно-кассовому обслуживанию - 36,0 тыс. рублей

5.4 Налог на прибыль

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущий налог на прибыль) определена в сумме 119,0 тыс. рублей. Отложенного налога на прибыль нет.

5.5 Прибыль на акцию.

В 2020 году прибыль на акцию не рассчитывалась.

5.6 Формирование Отчета о движении денежных средств

Поступило денежных средств,	10062,0
в том числе:	
по текущей деятельности	10062,0
по финансовой деятельности	-
по инвестиционной деятельности	-
Направлено денежных средств,	10197,0
в том числе:	
по текущей деятельности	10197,0
по финансовой деятельности	-
по инвестиционной деятельности	-

В составе строки «Поступило денежных средств по текущей деятельности» отражены поступления от продажи товаров, продукции, работ и услуг.

В составе строки «Направлено денежных средств по текущей деятельности» отражены платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, платежи в связи с оплатой труда, прочие платежи.

6. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

6.1 Информация по прекращаемой деятельности

В 2021 году организация не планирует прекращать деятельность.

6.2 Связанные стороны

В отчетном периоде со связанными сторонами в Обществе операции не совершались.

6.3 Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам не осуществляется .

6.4 События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год. Существенных событий, которые могу повлиять на финансовое состояние или результаты деятельности организации в 2020 году не происходило. Но в связи с распространением пандемии коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации, были введены карантинные меры, что оказало значительное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Существует вероятность, что пандемия, а так же ее последствия могут повлиять на деятельность компаний различных отраслей. Общество также считает, что появление коронавируса не является корректирующим событием, количественный эффект от данного события невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности. Руководство Общество проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а так же их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

6.5 Налоговое законодательство

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

6.6 Условные факты хозяйственной деятельности

Условным фактом хозяйственной деятельности признается имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

На отчетную дату у Общества нет судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности.

6.7 Информация об исправлении ошибок

В 2020 году не выявлены ошибки прошлых периодов, требующие внесения корректировок.

6.8 О совместной деятельности

В отчетном периоде Общество не принимало участия в коммерческих и некоммерческих организациях.

6.9 Информация о затратах на освоение природных ресурсов

В 2020году у Общества не было затрат на освоение ресурсов.

6.10 Реорганизация организаций

Реорганизации Общества не предполагается.

6.11 Информация, дополнительно раскрываемая лизингодателем и лизингополучателем

Общество не является лизингодателем и лизингополучателем.

«24» февраля 2021 г.

Генеральный директор _____ В.Г.Коновалов

Главный бухгалтер _____ В.А.Сажина

54

ООО «ВИЛАНА»
Прошнуровано и
Пронумеровано на
Директор

_____

В. В. Ломовкина

