



ООО «Аудиторская группа «Линкей»
СРО аудиторов Ассоциация «Содружество»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Ресурс»
за 2020 год**

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Акционерного общества «Ресурс», 454091, РФ, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Тимирязева, д. 27, ОГРН 1173328007984, ИНН/КПП 7451423509/745101001**, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах - отчета об изменениях капитала за 2020 год, отчета о движении денежных средств за 2020 год, иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений) за 2020 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность Акционерного общества «Ресурс» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год и подготовлена во всех существенных отношениях 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 описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) 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 него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 руководством управляющей компании аудируемого лица, доводя до их 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.

«11» марта 2021 года



Генеральный директор  Артемьева Т.А.
квалификационный аттестат № К 013227,
ОРНЗ 29506006440 в СРО «ААС»

Руководитель задания,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение  Майоров Д.П.
квалификационный аттестат № 01-000852,
ОРНЗ 21706011077 в СРО «ААС»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская группа «Линкей»
(ООО «Аудиторская группа «Линкей»)
123100, г. Москва, ул. 2-я Звенигородская, дом 12, стр. 2
ОГРН 1157746012270
Член Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11506007777

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Акционерное общество "Ресурс"	по ОКПО	15854044		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7451423509		
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Федеральная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) 454091, Челябинская обл, Челябинск г, Тимирязева ул, д. № 27				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

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

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	2 538	5 433	8 331
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	26 490
	Прочие внеоборотные активы	1190	26 490	26 490	-
	Итого по разделу I	1100	29 028	31 923	34 821
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	430	313	565
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	298	537	91
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	728	850	656
	БАЛАНС	1600	29 756	32 773	35 477

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	13 275	13 275	13 275
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	664	664	4 213
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 564	10 957	7 342
	Итого по разделу III	1300	23 503	24 896	24 830
	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	-	-	520
	Кредиторская задолженность	1520	6 206	7 844	10 127
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	47	33	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 253	7 877	10 647
	БАЛАНС	1700	29 756	32 773	35 477

Руководитель



(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Акционерное общество "Ресурс"	ИНН	15854044		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7451423509		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	по ОКПОФ / ОКФС	68.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества	по ОКЕИ	12267	12	
	/ Федеральная собственность		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	3 683	5 011
	Себестоимость продаж	2120	(3 141)	(3 318)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	542	1 693
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 444)	(1 386)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(902)	307
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	(2)
	Прочие доходы	2340	87	265
	Прочие расходы	2350	(453)	(356)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 268)	214
	Налог на прибыль	2410	(93)	(148)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 361)	66

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	(1 361)	66
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
15854044		
7451423509		
68.20		
12267	12	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Ресурс"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Федеральная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

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	13 275	-	-	4 213	7 342	24 830
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	66	66
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	66	66
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	-	-
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	(3 549)	3 549	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	13 275	-	-	664	10 957	24 896
<u>За 2020 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(1 394)	(1 394)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(1 361)	(1 361)
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	(33)	(33)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	13 275	-	-	664	9 564	23 503

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	24 830	66	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	24 830	66	24 896
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	7 342	66	3 549
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	7 342	66	3 549
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	23 503	24 896	24 830



 Руководитель (подпись) _____

 Базаев Георгий Борисович

 (расшифровка подписи)

 9 февраля 2021 г.

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

Организация **Акционерное общество "Ресурс"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Федеральная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2020
15854044		
7451423509		
68.20		
12267	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 115	5 098
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 113	4 924
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2	174
Платежи - всего	4120	(2 551)	(2 428)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 708)	(989)
в связи с оплатой труда работников	4122	(548)	(640)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(157)
налога на прибыль организаций	4124	(119)	-
налоги и сборы	4125	(160)	-
прочие платежи	4129	(16)	(642)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	564	2 670
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	(803)	(2 224)
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	(33)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(770)	(2 224)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(803)	(2 224)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(239)	446
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	537	91
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	298	537
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Ресурс"

(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	2 538	5 433	8 331
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	26 490
Прочие внеоборотные активы	1190	26 490	26 490	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	430	313	565
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	298	537	91
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	29 756	32 773	35 477
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	520
Кредиторская задолженность	1520	6 206	7 844	10 127
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	47	33	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	6 253	7 877	10 647
Стоимость чистых активов	-	23 503	24 896	24 830

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

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
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.
		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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная 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		принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
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 _____ (подпись)

Базаев Георгий Борисович

 (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	15 107	(9 674)	-	(2 895)	-	15 107	(12 569)
	5210	за 2019г.	15 107	(6 775)	-	(2 898)	-	15 107	(9 674)
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	15 107	(9 674)	-	(2 895)	-	15 107	(12 569)
	5211	за 2019г.	15 107	(6 775)	-	(2 898)	-	15 107	(9 674)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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

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

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

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



Руководитель Базаев Георгий Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Базаев Георгий Борисович

(расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода								
			На начало года					выбыло					перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность									
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	472	(159)	3 905	-	-	(3 388)	-	-	(400)	-	-	-	-	-	-	-	-	989	(559)
	5530	за 2019г.	565	-	181	-	-	(276)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	472	(159)
в том числе:																					
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	470	(159)	3 712	-	-	(3 195)	-	-	(399)	-	-	-	-	-	-	-	-	987	(559)
	5531	за 2019г.	439	-	181	-	-	(149)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	471	(159)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2	-
	5532	за 2019г.	65	-	-	-	-	(64)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	61	-	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5500	за 2020г.	472	(159)	3 905	-	-	(3 388)	-	-	(400)	-	-	X	-	-	-	-	-	989	(559)
	5520	за 2019г.	565	-	181	-	-	(276)	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-	472	(159)

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	5 983	7 271	9 129
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	5 983	6 501	6 500
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	770	2 629
	5594	-	-	-


 Руководитель _____ (подпись)
 Базаев Георгий Борисович _____ (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	504	494
Отчисления на социальные нужды	5630	154	151
Амортизация	5640	2 895	2 898
Прочие затраты	5650	1 032	1 161
Итого по элементам	5660	4 585	4 704
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	4 585	4 704

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



 Руководитель (подпись)

Базаев Георгий Борисович
 (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32	76	(61)	-	47
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



 Руководитель (подпись) Базаев Георгий Борисович

 (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель Базаев Георгий Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Базаев Георгий Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

9 февраля 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31 ДЕКАБРЯ 2020 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ЯНВАРЬ - ДЕКАБРЬ 2020 ГОДА
АО «Ресурс»**

Содержание

Раздел I. Описательная часть

1.	Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность.....	3
2.	Методы ведения бухгалтерского учета.....	4
3.	Структура управления предприятия.....	4
4.	Информация о связанных сторонах.....	5
5.	Уставный капитал и акции.....	5
6.	Совместная деятельность предприятия.....	5
7.	Описание основных видов деятельности.....	5
8.	Раскрытие информации о рисках.....	6
9.	Нематериальные активы.....	6
10.	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.....	6
11.	Основные средства.....	7
12.	Финансовые вложения.....	7
13.	Денежные средства и денежные эквиваленты.....	7
14.	Материально-производственные запасы.....	7
15.	Расчеты с дебиторами и кредиторами.....	8
16.	Расходы.....	9
17.	Прочие доходы.....	10
18.	Прочие расходы.....	11
19.	Оценочные обязательства.....	11
20.	Обеспечение обязательств и платежей.....	11
21.	Учет государственной помощи.....	11
22.	Чрезвычайные фаты хозяйственной деятельности.....	11
23.	Прибыль, убыток.....	11
24.	Бухгалтерская отчетность.....	11
25.	События после отчетной даты.....	12
26.	Информация по прекращаемой деятельности.....	12
27.	Информация о реорганизации.....	12
28.	Заявление о непрерывности деятельности.....	12

Раздел I. Описательная часть

1. Данные об акционерном обществе «Ресурс»

Полное фирменное название организации	Акционерное общество «Ресурс»
Сокращенное фирменное название организации	АО «Ресурс»
Юридический адрес	454091, Г. Челябинск ул. Тимирязева дом № 27
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	454091, Г. Челябинск ул. Тимирязева дом № 27
Данные о государственной регистрации	1025004710390
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7451423509
Вид (ы) деятельности	Управление имуществом, находящимся в государственной собственности
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	68.20
Номера контактных телефонов	499-649-23-41
Адрес электронной почты	resurs@fgupresurs.ru
Адрес страницы в сети «Интернет»	

Акционерное общество «Ресурс» по состоянию на 31.12.2020 г. имеет одно зарегистрированное надлежащим образом обособленное подразделение, расположенное по адресу:

г. Москва, Трубниковский пер., дом 30А, стр.2

Среднегодовая численность работников за отчетный период - 2 человека.

Численность работающих на отчетную дату – 2 человека, из них 1 – на полную ставку, 1 человек - на 0,2 ставки.

1. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Ведение бухгалтерского учета в АО «Ресурс» осуществлялось в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положениями по бухгалтерскому учету, другими документами действующего законодательства, а также учетной политикой АО «Ресурс» на 2020 год.

Учетная политика АО «Ресурс» на 2020 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Изменений учетной политики по сравнению с прошлым периодом не было, пересчета входящего сальдо не требуется.

Годовая бухгалтерская отчетность предприятия за 2020 год составлена в соответствии с Российскими правилами (стандартами) подготовки отчетности.

С 01.01.2018 года Общество применяет УСН с объектом «доходы».

2. Методы ведения бухгалтерского учета

Предприятием применяется автоматизированная форма учета.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, подготовки отчетности использовалась система программного обеспечения 1-С Предприятие.

Расчет заработной платы и оценочного обязательства на оплату отпусков, начисление налога на доходы физических лиц, взносов и сборов во внебюджетные фонды осуществляется в дополнительно программе 1-С Зарплата и кадры.

3. Структура управления предприятия

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров:

АО «Ресурс» (распоряжение от 26.08.2020 № 74-423-р)	Воронин Андрей Алексеевич	(профессиональный поверенный)
	Гимазов Вадим Филаретович	директор ООО ТМК «ВентИндустрия» (профессиональный поверенный)
	Сошенко Владимир Иванович	Генеральный директор ООО «Вектор» (профессиональный поверенный)
	Кравченко Игорь Викторович	
	Торсунов Валерий Геннадьевич	Главный специалист-эксперт МТУ Росимущества в Челябинской и Курганской областях

-единоличным исполнительным органом, обязанности которого договором о передаче полномочий от 22.01.2018г. возложена на управляющую организацию АО «Урал» в лице генерального директора Общества Базаева Г.Б. на основании Распоряжения Территориально управления Росимущества в Челябинской и Курганской областях № 752-Р от 28.12.2017г.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров.

К компетенции исполнительного органа (управляющей организации) относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества.

4. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной в 2020 году является АО «Урал».

22 января 2018 года заключен договор «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа АО «Ресурс» управляющей организации АО «Урал». Выплаты по договору за год составили 750 000 руб. Задолженности на конец года нет.

За 2020 год погашен остаток суммы займа 770 000,00 руб. перед АО «Урал» по договору займа от 28.01.2015г. № 1.

5. Уставный капитал

Уставный капитал АО «Ресурс» по состоянию на 31.12.2020г. составляет – 13 275 тыс. руб., он состоит из 13275 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью каждая по одной тысяче рублей. Номер государственной регистрации выпуска ценных бумаг № 1-01-12346-К.

Согласно Уставу АО «Ресурс», утвержденному Территориальным управлением федерального агентства по управлению государственным имуществом во Владимирской области 30.12.2016г. № 1178-р резервный фонд должен составлять 5% Уставного капитала Общества.

Резервный капитал сформирован в полном размере и составляет 663 750,00 рублей.

Величина чистых активов на 31 декабря 2020 года составила 23 503 тыс. рублей, что превышает размер уставного капитала.

6. Совместная деятельность предприятия

В 2020 году Предприятие не осуществляло совместную деятельность.

7. Описание основных видов деятельности

Основным видом деятельности АО «Ресурс» является сдача в аренду объектов федерального имущества.

Выручка определялась методом начисления, при котором доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2020 год, тыс. руб.	В процентном отношении к итогу	2019 год, тыс. руб.	В процентном отношении к итогу	Абсолютное отклонение, тыс. руб.
Аренда	3683	100	5011	100	-1328
Итого выручка без НДС, тыс. руб.	3683	100%	5011	100%	73,49%

Уменьшение выручки за 2020 год по сравнению с 2019 годом вызвано следующими основными причинами:

1. Расторжение договора аренды помещения 30.04.2020г. с ИП Кускова Л.Г.
2. В связи с появлением COVID-инфекции и ухудшением эпидемиологической обстановки в стране, согласно решений Совета директоров АО «Ресурс»:

- Заключено дополнительное соглашение от 27.08.2020г. с ООО «Биланко» к договору № 2029-р от 28.12.2006г. о предоставлении льготного периода аренды в течение 62 календарных дней в размере 50% арендной платы начиная с 01.07.2020г., что составило 136 000 руб. в месяц.

- Заключено дополнительное соглашение от 17.07.2020г. с ИП Тульчинский Тимур Анатольевич к договору аренды недвижимого имущества от 01.04.2016г. № 01-2016/Ч о предоставлении льготного периода аренды в течение 91 календарного дня, 50% арендной платы начиная с 01.04.2020г. составляет 9 500 руб. в месяц.

8. Раскрытие информации о рисках

Отраслевые риски

Существует риск неполучения значительной части арендных платежей в связи с ухудшением финансового состояния арендаторов, а также риск сокращения сданных в аренду площадей в связи с расторжением (не заключением) договоров с арендаторами.

Для снижения отрицательных последствий данных рисков Предприятие выполняет следующие действия:

- мониторинг состояния рынка, анализ тенденций, корректировка арендных ставок соответственно прогнозам развития рынка и структуре спроса;
- активное взаимодействие с арендаторами;
- управление издержками (оптимизация затрат).

Предприятие не является производителем товаров, поэтому сырье и материалы для производства у него отсутствуют. Возможное повышение цен на работы и услуги, используемые Предприятием в своей деятельности, если оно произойдет, будет характерно для всей отрасли и негативно на деятельности исключительно Предприятия не скажется.

Для снижения указанных рисков акционерное общество предпримет все возможные действия, в т.ч.: оптимизация системы управления издержками, повышение качества оказываемых услуг, поддержание долгосрочных отношений с арендаторами.

9. Нематериальные активы

Нематериальных активов (далее - НМА), приобретенных и введенных в эксплуатацию в течение отчетного года, не было.

Сделок по продаже НМА не было.

10. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Предприятие не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

11. Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия их к бухгалтерскому учету.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным методом.

Сроком полезного использования объекта основных средств является период, в течение которого его использование приносит экономические выгоды (доход) Предприятию.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится согласно Учетной политике по Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

В 2020 году ввода в эксплуатацию, списания и изменения цены основных средств не было.

Ежегодная переоценка основных средств Предприятием не производится (пункт 15 ПБУ 6/01) согласно принятой учетной политики.

12. Финансовые вложения

Финансовых вложений АО «Ресурс» в 2020 году не осуществляло.

13. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2020 г.

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма, тыс. руб.
Средства на счетах в рублях	298,0
Итого, тыс. руб.	298,00

14. Материально-производственные запасы.

По строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса Предприятие отражает материально-производственные запасы.

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи (товары);
- используемые для управленческих нужд Предприятия.

Материально-производственные запасы, как приобретенные (полученные) от других организаций, так и изготовленные силами Предприятия, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

При реализации и ином выбытии покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Движения запасов в 2020 году не происходило.

15. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с поставщиками и подрядчиками, с покупателями и прочими дебиторами и кредиторами велись в разрезе аналитического и синтетического учета. Аналитический учет по видам расчетов велся по каждому контрагенту в разрезе договоров.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженностей проведена по состоянию на 31.12.2020г., задолженность, не подтвержденная контрагентами, отсутствует.

Анализ дебиторской задолженности

В таблице представлена расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2019 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (без учета резерва по сомнительным долгам)	471	987
- резерв по сомнительным долгам в части торговой дебиторской задолженности	159	559
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	312	428
Авансы выданные (без учета резерва по сомнительным долгам)	1	2
- резерв по сомнительным долгам в части авансов выданных	0	0
Авансы выданные	1	2
Прочие дебиторы, в том числе:	0	0
- прочая дебиторская задолженность	0	0
- резерв по сомнительным долгам в части процентов, займов и прочей дебиторской задолженности	0	0
Всего дебиторская задолженность, тыс. руб.	313	430

По состоянию на 31.12.2020 г. дебиторская задолженность покупателей без учета резерва по сомнительным долгам составила 471 тыс. рублей.

Перечень существенных дебиторов, сумма задолженности по которым превышает 5% от итоговой дебиторской задолженности, без учета сумм резерва по сомнительным долгам (тыс. руб.):

1. ООО «Море» - 408 тыс. руб. – задолженность за ноябрь и декабрь 2020г.
2. ООО «Свежесть» -159,3 тыс. руб. - задолженность с февраля 2019г.
3. ООО «Антика» -399 750 тыс. руб. - задолженность с марта 2020г.

В декабре 2020г. начислен резерв по сомнительным долгам по организации ООО «Антика» в сумме 399 750 руб. в связи с неоплатой арендной платы.

Анализ кредиторской задолженности

В данной таблице представлена расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	По состоянию на 31.12.2019 г., тыс. руб.	По состоянию на 31.12.2020 г., тыс. руб.
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	6853	5992
Задолженность перед персоналом организации	14	15
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	16	30
Задолженность по налогам и сборам	104	74
Прочие кредиторы, в том числе:	1127	95
- Авансы полученные	87	0
- Прочие кредиторы	1040	0
Всего кредиторская задолженность, тыс. руб.	7844	6206

Перечень существенных кредиторов по состоянию на 31.12.2020г. (сумма задолженности по которым превышает 5% от итоговой кредиторской задолженности):

Перед АО «Урал» (передана при реорганизации) – 5 983 165 руб.- за предоставленные услуги и непогашенную задолженность, подтвержденную судебным решением.

16. Расходы

К расходам по обычным видам деятельности Предприятие относит затраты, учитываемые на счетах 20 «Основное производство» и 26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20 «Основное производство» отражаются расходы, связанные с производством основных для Предприятия видов работ, услуг.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты средств и иной формы осуществления.

Фактическая себестоимость оказанных услуг в полном объеме относится на уменьшение выручки от реализации отчетного месяца без распределения на остатки незавершенного производства.

Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Расшифровка расходов в составе себестоимости и управленческих расходов по основным видам затрат (строки 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах):

Наименование вида затрат	Затраты за 2020 год тыс. руб.
Материальные затраты	0
Затраты на оплату труда	504
Отчисления на социальные нужды	154
Резерв на оплату отпусков	75
Амортизация	2895
Прочие услуги и затраты, в том числе:	957
Затраты по договору управления с АО «Урал»	600
Услуги по проведению аукционов	60
Консультационно-информационные услуги	15
Услуги по оценке основных средств	16
Взносы на кап. ремонт помещений	8
Аренда земли	200
Коммунальные услуги	8
услуги связи, почты	6
Аудит	20
другие услуги и затраты	24
Итого, тыс. руб.	4585

17. Прочие доходы

Наименование вида доходов	Доходы за 2020 год (тыс. руб.)
Списание кредиторской задолженности	87
Итого, тыс. руб.	87

18. Прочие расходы

Прочие расходы за отчетный год составили 453 тыс. рублей.

Расшифровка прочих расходов строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах:

Наименование вида расходов	Расходы за 2020 год
Услуги по ведению реестра акционеров	16
Начислен резерв по сомнительным долгам	400
Расходы на хранение выбывших объектов	22
Услуги банков	15
Итого, тыс. руб.	453

19. Оценочные обязательства

По результатам проведенной на последнее число 2020 года инвентаризации неиспользованных отпусков по каждому работнику с учетом индивидуального тарифа по страховым взносам во внебюджетные фонды начислен резерв на отпуска будущих периодов и вместе с отчислениями в фонды в сумме - 6 920,36 рублей.

20. Обеспечение обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2020 г. обеспечений обязательств и платежей полученных (выданных) не имеется.

21. Учет государственной помощи

На 2020 год Обществу не выделялось средств государственной помощи.

22. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не было.

23. Прибыль, убыток

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год Общество получило убыток в размере 1 360 572,25 руб.

Чистая прибыль предыдущего года составила 66 098,25 руб.

Налог в связи с упрощенной системой налогообложения составил 93 тыс. рублей. Задолженность в бюджет текущая за 4 квартал 2020 года подлежит уплате в 1 квартале 2021 года.

24. Бухгалтерская отчетность

В данном разделе представлены комментарии к бухгалтерской отчетности, которые не содержатся в других разделах.

Величина чистых активов Предприятия на 31.12.2020 год составила 23 503 тыс. руб. Величина чистых активов превышает величину уставного фонда, что является положительным фактором.

Отчет о движении денежных средств составлен с учетом следующих особенностей:

- поступления от продажи товаров, работ, услуг, в том числе арендные платежи, а также платежи поставщикам и подрядчикам, включая операции по приобретению и продаже основных средств и нематериальных активов, отражены в полной сумме в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

25. События после отчетной даты

Согласно Распоряжению Правительства РФ от 08.02.2017 № 227-р Общество включено в прогнозный план приватизации. В соответствии с распоряжением Правительства РФ от 29.07.2014 № 1419-р. АО «Российский аукционный дом» будет осуществлена продажа акций Общества посредством публичного предложения в 2021 г.

26. Информация по прекращаемой деятельности и информация по сегментам

Прекращаемой деятельности в отчетном периоде не было. Информация по сегментам отсутствует.

27. Информация о реорганизации

Реорганизация не предусмотрена.

28. Заявление о непрерывности деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем.

Генеральный директор АО «Урал»
управляющей организации АО «Ресурс»



Базаев Г.Б.

«09» февраля 2021г.