

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Дельта"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	480	289	378
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	919	932	1 513
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	57 085	7 940	5 935
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	17 851	34 118	11 292
Финансовые вложения краткосрочные	1240	80 315	95 310	31 860
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 681	32 592	7 207
Прочие оборотные активы	1260	43	72	214
ИТОГО активы	-	163 374	171 253	58 399
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	106 742	121 514	10 165
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	106 742	121 514	10 165
Стоимость чистых активов	-	56 632	49 738	48 233

* - 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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	445	(156)	300	-	-	(109)	-	-	-	745	(265)
	5110	за 2018г.	445	(67)	-	-	-	(89)	-	-	-	445	(156)
в том числе:													
Сайт http://actual-lift.ru/ фирменный стиль ООО Дельта	5101	за 2019г.	445	(156)	-	-	-	(89)	-	-	-	745	(245)
	5111	за 2018г.	445	(67)	-	-	-	(89)	-	-	-	445	(156)
Программа SOLIDWORKS Standart	5102	за 2019г.	-	-	300	-	-	(20)	-	-	-	300	(20)
	5112	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	300	-	(300)
	5190	за 2018г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	300	-	(300)
	5191	за 2018г.	-	-	-	-
Программа SOLIDWORKS Standart						



Лишачева Лариса
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

6 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	2 074	(1 142)	803	-	(815)	-	-	2 877	(1 958)
	5210	за 2018г.	1 965	(452)	110	-	(690)	-	-	2 074	(1 142)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	209	(155)	183	-	(23)	-	-	392	(177)
	5211	за 2018г.	209	(138)	-	-	(17)	-	-	209	(155)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2019г.	25	(25)	-	-	-	-	-	25	(25)
	5212	за 2018г.	25	(25)	-	-	-	-	-	25	(25)
Транспортные средства	5203	за 2019г.	1 671	(919)	620	-	(737)	-	-	2 291	(1 655)
	5213	за 2018г.	1 671	(280)	-	-	(639)	-	-	1 671	(919)
Офисное оборудование	5204	за 2019г.	169	(44)	-	-	(56)	-	-	169	(100)
	5214	за 2018г.	59	(10)	110	-	(35)	-	-	169	(44)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	803	-	(803)	-
	5250	за 2018г.	-	110	-	(110)	-
в том числе:							
Автомобиль легковой LADA LARGUS-3	5241	за 2019г.	-	620	-	620	-
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	-
Вакуумный захват ВакуумKraft 350 (2 присоски, до 220кг.)	5242	за 2019г.	-	183	-	183	-
	5252	за 2018г.	-	-	-	-	-
Системный блок в сборе	5243	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2018г.	-	110	-	110	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	
		за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-



Лихачева Лариса
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 Марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	7 940	-	185 751	(136 606)	-	-	-	-	57 085	-
	5420	за 2018г.	5 935	-	76 591	(74 586)	-	-	-	X	7 940	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	2 563	-	91 833	(68 544)	-	-	-	-	25 852	-
	5421	за 2018г.	2 488	-	16 342	(16 267)	-	-	-	-	2 563	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	11	-	6 079	(5 216)	-	-	-	-	874	-
	5423	за 2018г.	-	-	31 951	(31 940)	-	-	-	-	11	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	5 365	-	87 266	(62 273)	-	-	-	-	30 359	-
	5425	за 2018г.	3 447	-	27 720	(25 801)	-	-	-	-	5 365	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	574	(574)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	578	(578)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Лихачева Лариса
Владимировна
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			поступление		выбыло		величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	34 549	(431)	7 441	(25 899)	(561)	(431)	(25 899)	(561)	(431)	(431)	X	X	2 325	17 851	-	-
	5530	за 2018г.	12 094	(802)	29 841	(8 995)	-	9	(8 995)	-	(802)	-	1 599	X	X	34 549	(431)	-
в том числе:	5511	за 2019г.	4 499	(431)	1 409	(2 456)	-	-	(2 456)	-	(431)	-	-	-	-	3 452	-	-
	5531	за 2018г.	3 956	(454)	3 500	(2 957)	-	-	(2 957)	-	(454)	-	-	-	-	4 499	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2019г.	26 828	-	5 436	(21 145)	(561)	-	(21 145)	(561)	-	-	-	-	-	10 557	-	-
	5532	за 2018г.	5 859	(348)	24 735	(3 765)	-	-	(3 765)	-	(348)	-	-	-	-	26 828	-	-
Авансы выданные	5513	за 2019г.	3 221	-	597	(2 298)	-	-	(2 298)	-	-	-	-	-	-	3 841	-	-
	5533	за 2018г.	2 280	-	1 606	(2 273)	-	9	(2 273)	-	-	-	1 599	X	X	3 221	-	-
Прочая	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	34 549	(431)	7 441	(25 899)	(561)	(431)	(25 899)	(561)	(431)	(431)	X	X	2 325	17 851	-	-
	5520	за 2018г.	12 094	(802)	29 841	(8 995)	-	9	(8 995)	-	(802)	-	1 599	X	X	34 549	(431)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541						
прочая	5542						
	5543						
	5544						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода			
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	121 514	39 480	-	(56 572)	-	-	-	X	X	2 325	106 742	-
в том числе:	5580	за 2018г.	10 165	115 830	-	(6 080)	-	-	-	1 599	-	-	121 514	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	255	105	-	(252)	-	-	-	-	-	-	109	-
	5581	за 2018г.	19	254	-	(18)	-	-	-	-	-	-	255	-
авансы полученные	5562	за 2019г.	102 295	39 111	-	(36 192)	-	-	-	-	-	-	105 214	-
	5582	за 2018г.	8 794	99 506	-	(6 005)	-	-	-	-	-	-	102 295	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	18 702	110	-	(20 112)	-	-	-	-	-	-	1 025	-
	5583	за 2018г.	1 098	16 039	-	-	-	-	-	-	-	-	18 702	-
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	1 566	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	262	154	-	(17)	-	-	-	-	-	-	394	-
	5586	за 2018г.	254	31	-	(56)	-	-	-	33	-	-	262	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2019г.	121 514	39 480	-	(56 572)	-	-	-	X	X	2 325	106 742	-
	5570	за 2018г.	10 165	115 830	-	(6 080)	-	-	-	X	X	-	121 514	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Лишачева Лариса
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

6 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	74 425	45 816
Расходы на оплату труда	5620	11 310	8 481
Отчисления на социальные нужды	5630	3 524	2 580
Амортизация	5640	924	780
Прочие затраты	5650	12 267	9 788
Итого по элементам	5660	102 450	67 445
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(25 856)	(1 919)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	76 594	65 526

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



Линачева Лариса
Владимировна
(расшифровка подписи)

* Руководитель
(подпись)

6 марта 2020 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
по результатам производственно - финансовой
деятельности ООО «Дельта» за 2019 год.

Общеметодологические принципы организации бухгалтерского учета 2019 г.

В 2019 г. Общество вело бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ.

Отступления от правил ведения бухгалтерского учета, установленных действующими положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой Общества в 2019 г. не производились.

Ведение бухгалтерского учета и контроля в Обществе осуществлялось главным бухгалтером.

Акции и собственный капитал.

Общество с ограниченной ответственностью «Дельта» (сокращенное наименование ООО «Дельта») создано 02.06.2006 г. для выполнения работ по ремонту электрического оборудования, ремонту машин и оборудования, ремонту электрического оборудования, монтажу промышленных машин и оборудования, производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ, строительных отделочных работ, торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием.

Место нахождения общества: 197101, г. Санкт-Петербург, ул. Чапаева д.25, литера А, помещение 1-Н, офис 194

У Общества нет обособленных подразделений:

По состоянию на 01 января 2019г. участниками Общества являются:

Лихачева Лариса Владимировна (67%), Трусов Алексей Романович (33%).

Уставный капитал составляет 900 000 руб.

Среднесписочная численность Общества за 2019 г составила 15 человек.

Генеральным директором Общества с 01.03.2018 г. протокол общего собрания № б/н по настоящее время является Лихачева Лариса Владимировна.

Информация об аффилированных лицах и начислении дивидендов.

Аффилированными лицами Общества являются:

Лихачева Лариса Владимировна генеральный директор (доля 67% УК).

Обществом в 2019 г. были начислены и выплачены дивиденды по результатам деятельности Общества за 2018 год (протокол общего собрания № б/н от 11.06.19 г.) в размере 11 000 000,00 руб. Дивиденды выплачены Лихачевой Ларисе Владимировне в сумме: 7 370 000 руб., Тусову Алексею Романовичу в сумме: 3 630 000 руб.

Ставка налога на доходы в виде дивидендов в соответствии составляет 13%, удержана в полном объеме при выплате дивидендов.

Производственная - хозяйственная деятельность Общества в 2019 г.

Основным видом деятельности Общества является монтаж машин и оборудования.

Объем производства и реализации по основному и прочим видам деятельности за 2018 год

Таблица 1

виды деятельности	Объем реализации, без НДС, руб.		Относительно изм.(1-2)	в % к 2018г. (3/2)
	2019г.	2018г.		
основная:	1	2	3	4
Монтаж машин и оборудования	87 977 311	75 431 959	+12 545 352	+16,63
Реализация оборудования	6 661 993	19 707	+6 642 286	+337,05
Техническое обслуживание	3 801 260	3 221 892	+579 368	+17,98
итого	98 440 564	78 673 558	+ 19 767 006	+25,13

Как видно из таблицы 1, в 2019 году объем реализации по основному виду деятельности увеличился на 25,13% по отношению к 2018 г., данный факт связан с увеличением объема продаж, обусловлен поэтапным закрытием поставок лифтового оборудования и работ по монтажу в соответствии с условиями договоров, увеличением стоимости работ.

Характеристика основных средств.

В составе основных средств ООО «Дельта» имеется производственный и хозяйственный инвентарь, служебные автомобили.

По состоянию на 01.01.2019 г. первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила 2 074 тыс. руб., амортизационные отчисления – 815 тыс. руб.

В 2019 году был приобретен автомобиль легковой LADA LARGUS-3 - 620 тыс. руб. и вакуумный захват VakuuKraft 350 – 183 тыс. руб.

На 31.12.2019 г. первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила 2 877 тыс. руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Характеристика нематериальных активов.

В составе нематериальных активов ООО «Дельта» имеется исключительное авторское право на, программы для ЭВМ базы данных: «Сайт <http://actual-lift.ru/> фирменный стиль ООО Дельта».

По состоянию на 01.01.2019 г. первоначальная (восстановительная) НМА – 445 тыс. руб., амортизационные отчисления – 109 тыс. руб. В 2019 году была приобретена лицензионная программа SOLIDWORKS Standart -300 тыс. руб.

На 31.12.2019 г. первоначальная (восстановительная) стоимость НМА составила 745 тыс. руб.

Срока полезного использования нематериальных активов 5 лет.

Сведения о займах и кредитах.

На 31.01.2019 г. Общество не имеет задолженности по займам. В 2019 г. Общество не пользовалось заемными средствами.

Финансовые вложения. Специальные счета в банках.

На 01.01.2019 г. Общество имеет денежные средства в сумме 95 310 тыс. руб., размещенные на рублевых депозитных вкладах в Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ и ПАО БАНК «АЛЕКСАНДРОВСКИЙ».

В течение 2019г. были открыты рублевые депозитные вклады, общий оборот составил -736 207 тыс. руб.

На 31.12.19 размещено рублевых депозитных вкладов на сумму 80 315 тыс. руб.

Движение денежных средств общества отражено в Форме №4 (Отчет о движении денежных средств).

В указанной форме отражен остаток денежных средств на расчетном и валютном счету организации без учета остатка по счету 55.3 (Депозитные счета в рублях) в размере на начало и на конец года. Денежные средства размещены на депозитном счете 23.12.2019 и являются закрытыми для использования сроком от 31 календарного дня. В связи с этим Общество рассматривает их как краткосрочные финансовые вложения и не включает в остаток денежных средств на начало и конец отчетного года.

Финансовые показатели деятельности Общества за 2019 г.

Таблица 2

№	Показатели	Период		Относительное изменение (3-4)	В % к 2018 (5/4*100)
		2019г.	2018г.		
	2	3	4	5	6
1	Выручка от реализации работ, товаров и услуг (без НДС)	98 441	78 674	+19 767	+25,12
2	Себестоимость реализованных работ, товаров и услуг	67 844	57 698	+10 146	+17,58
3	Коммерческие расходы	574	578	-4	-
4	Управленческие расходы	8 176	7 250	+926	+12,77
5	Прибыль от основного вида деятельности	21 847	13 148	+8 699	+66,16
6	% к получению	4 769	2 898	+1 871	+64,56
7	Курсовые разницы (+,-)	-2 478	1 098	-3576	-
8	Прочие доходы	87	10	+77	-
9	Прочие расходы	1 716	2 540	-824	-
10	Прибыль до налогообложения	22 510	14 598	+7 912	+54,20
11	Налог на прибыль	4 616	3 093	+1 523	+49,24
12	Нераспределенная прибыль отчетного года	17 894	11 505	+6 389	+55,53

По результатам работы за 2019 год Общество получило прибыль от реализации по основному виду деятельности в размере 8 699 тыс. руб., что на 66,16 % больше аналогичного показателя за предыдущий год.

Изменение финансового результата объясняется:

- увеличением выручки, вследствие частичного закрытием работ с длительным циклом по договорам, заключенным в 2018 г., изменением структуры договора, а именно разделением сдачи этапов по реализации лифтового оборудования и монтажных работ.

-увеличением управленческих расходов Общества связано с повышением заработной платы сотрудникам.

-изменением структуры прочих доходов и расходов:

- увеличение доли вкладов по депозитам и соответственно полученных процентов,
- увеличение отрицательных курсовых разниц, за счет снижения курса евро;
- наличие операций по реализации материалов;
- отсутствие расходов по гарантийному ремонту лифтового оборудования.

Нераспределенная прибыль отчетного года составила 17 894 тыс. руб., часть прибыли предполагается использовать на выплату дивидендов в 2020 году и частично оставить в обороте для пополнения оборотных средств Общества.

Учетная политика и изменения к ней.

В 2019г. Общество осуществляло отражение в регистрах бухгалтерского учета результатов производственно – хозяйственной деятельности в строгом соответствии с принципами, объявленными в приказе об учетной политике на 2014 г., основные принципы бухгалтерского и налогового учета остались без изменения.

Все изменения, произведенные в учетной политике, связаны изменениями налоговым и бухгалтерском законодательстве.

Генеральный директор

06.03.2020 год.



/Лихачева Лариса Владимировна/