

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Дельта"

(наименование организации)

| Наименование показателя                                   | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Активы</b>   |                                   |                       |                       |                       |
| Нематериальные активы                                     | 1110                              | 331                   | 480                   | 289                   |
| Результаты исследований и разработок                      | 1120                              | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные поисковые активы                           | 1130                              | -                     | -                     | -                     |
| Материальные поисковые активы                             | 1140                              | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства   | 1150                              | 475                   | 919                   | 932                   |
| Доходные вложения в материальные ценности                 | 1160                              | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения долгосрочные                          | 1170                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые активы                               | 1180                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие внеоборотные активы                                | 1190                              | -                     | -                     | -                     |
| Запасы  | 1210                              | 27 117                | 57 085                | 7 940                 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220                              | -                     | -                     | -                     |
| Дебиторская задолженность*                                | 1230                              | 18 368                | 17 850                | 34 118                |
| Финансовые вложения краткосрочные                         | 1240                              | 41 494                | 80 315                | 95 310                |
| Денежные средства и денежные эквиваленты                  | 1250                              | 7 559                 | 6 681                 | 32 592                |
| Прочие оборотные активы                                   | 1260                              | 32                    | 43                    | 72                    |
| <b>ИТОГО активы</b>                                       | -                                 | <b>95 376</b>         | <b>163 374</b>        | <b>171 253</b>        |
| <b>Пассивы</b>  |                                   |                       |                       |                       |
| Заемные средства долгосрочные                             | 1410                              | -                     | -                     | -                     |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 1420                              | -                     | -                     | -                     |
| Оценочные обязательства долгосрочные                      | 1430                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства долгосрочные                         | 1450                              | -                     | -                     | -                     |
| Заемные средства краткосрочные                            | 1510                              | -                     | -                     | -                     |
| Кредиторская задолженность                                | 1520                              | 42 151                | 106 742               | 121 514               |
| Оценочные обязательства краткосрочные                     | 1540                              | -                     | -                     | -                     |
| Прочие обязательства краткосрочные                        | 1550                              | -                     | -                     | -                     |
| <b>ИТОГО пассивы</b>                                      | -                                 | <b>42 151</b>         | <b>106 742</b>        | <b>121 514</b>        |
| <b>Стоимость чистых активов</b>                           | -                                 | <b>53 225</b>         | <b>56 632</b>         | <b>49 738</b>         |

\* - 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    | Изменения за период      |   |           |                          |   |                       | На конец периода         |                         |                          |
|---|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
|   |      |           | На начало года           |   | Поступило | Выбыло                   |   | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         |                          |
|   |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость |
| Нематериальные активы - всего   | 5100 | за 2020г. | 745                      | (265)   | -         | (149)                    | -   | -                     | -                        | 745                     | (414)                    |
|   | 5110 | за 2019г. | 445                      | (156)   | 300       | (109)                    | -   | -                     | -                        | 745                     | (265)                    |
| в том числе:<br>Сайт <a href="http://actual-lift.ru/">http://actual-lift.ru/</a><br>фирменный стиль ООО<br>«Дельта» | 5101 | за 2020г. | 445                      | (245)   | -         | (89)                     | -   | -                     | -                        | 445                     | (334)                    |
|   | 5111 | за 2019г. | 445                      | (156)   | -         | (89)                     | -   | -                     | -                        | 445                     | (245)                    |
| SOLIDWORKS Standard   | 5102 | за 2020г. | 300                      | (20)  | -         | (60)                     | -   | -                     | -                        | 331                     | (80)                     |
|   | 5112 | за 2019г. | -                        | -   | 300       | (20)                     | -   | -                     | -                        | 300                     | (20)                     |

**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.    |   |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---|
|                         |      | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Всего                   | 5120 | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -   |
| в том числе:            | 5121 | -                        | -   | -                        | -   | -                        | -   |

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

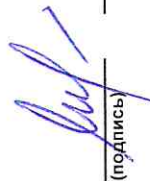
| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -  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

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период |   | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | Выбыло              | 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 |   |  | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|---|--|------------------|
|   |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не<br>давших<br>положительного<br>результата | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>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. | -              | 300                 | -   | (300)  |                  |
| в том числе:  | 5181 | за 2020г. | -              | -                   | -   | -  |                  |
|   | 5191 | за 2019г. | -              | 300                 | -   | (300)  |                  |
| Программа SOLIDWORKS Standart   |      |           |                |                     |   |  |                  |



Руководитель

(подпись)



Лихачева Лариса

Владимировна

(расшифровка подписи)

4 марта 2021 г.



## 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. | -              | 803                 | (803)   | -   |                  |
| в том числе:<br>Автомобиль легковой LADA LARGUS-3  | 5241 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   |                  |
|  | 5251 | за 2019г. | -              | 620                 | (620)   | -   |                  |
| Вакуумный захват ВакуитКraft 350 (2 присоски, до 220кг.)   | 5242 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -   |                  |
|  | 5252 | за 2019г. | -              | 183                 | (183)   | -   |                  |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:   |      |           |           |
|  | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:   |      |           |           |
|  | 5271 | -         | -         |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |



Лишачева Лариса  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)





## 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<br>продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:   |      |                       |                       |                       |
| 5326   |      |                       |                       |                       |
| 5329   |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                   |      | -                     | -                     | -                     |



Лихачева Лариса  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

4 марта 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 | -                     | -                     | -                     |



Лихачева Лариса  
Владимировна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
«Дельта»  
(подпись)

4 марта 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 дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской 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 | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго-в краткосрочную 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. | 17 855                        | -                                       | 10 636  | 1 918  | (12 041)  | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | 18 368 | - |
|   | 5530 | за 2019г. | 34 549                        | (431)                                   | 7 441   | -  | (25 899)  | (561)                            | -                      | -  | (431) | - | -   | -   | -                             | -                                       | 17 851 | - |
| в том числе:                                    |      |           |                               |   |   |  |           |                                  |                        |  |       |   |   |   |                               |   |        |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2020г. | 3 452                         | -                                       | 2 670   | -  | (2 790)   | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | 3 332  | - |
|   | 5531 | за 2019г. | 4 499                         | (431)                                   | 1 409   | -  | (2 456)   | -                                | -                      | -  | (431) | - | -   | -   | -                             | -                                       | 3 452  | - |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2020г. | 10 558                        | -                                       | 5 387   | -  | (8 318)   | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | 7 627  | - |
|   | 5532 | за 2019г. | 26 828                        | -                                       | 5 436   | -  | (21 145)  | (561)                            | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | 10 558 | - |
| Прочая  | 5513 | за 2020г. | 3 846                         | -                                       | 2 579   | 1 918  | (933)     | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | 7 409  | - |
|   | 5533 | за 2019г. | 3 221                         | -                                       | 597   | -  | (2 298)   | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | 3 846  | - |
|   | 5514 | за 2020г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | -      | - |
|   | 5534 | за 2019г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | -      | - |
| Итого   | 5500 | за 2020г. | 17 855                        | -                                       | 10 636  | 1 918  | (12 041)  | -                                | -                      | -  | -     | - | -   | -   | -                             | -                                       | 18 368 | - |
|   | 5520 | за 2019г. | 34 549                        | (431)                                   | 7 441   | -  | (25 899)  | (561)                            | -                      | -  | (431) | - | -   | -   | -                             | -                                       | 17 851 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

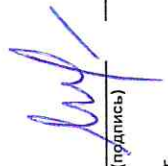
| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2020 г.         |                      | На 31 декабря 2019 г.         |                      | На 31 декабря 2018 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | 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   |  |           |                                  | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|--------------------------|
|  |      |           |                        | поступление   |  | выбыло    |                                  |   |   |                          |
|  |      |           |                        | 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. | 106 747                | 25 817  | 1 554  | (91 966)  | (56 572)                         | -   | -   | 42 151                   |
|  | 5580 | за 2019г. | 121 514                | 39 480  | -  | (56 572)  | -                                | -   | 2 325   | 106 742                  |
| в том числе:                                     |      |           |                        |   |  |           |                                  |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2020г. | 109                    | (1 538)   | 1 554  | (107)     | -                                | -   | -   | 17                       |
|  | 5581 | за 2019г. | 255                    | 105   | -  | (252)     | -                                | -   | -   | 109                      |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2020г. | 105 214                | 26 524  | -  | (91 500)  | -                                | -   | -   | 40 239                   |
|  | 5582 | за 2019г. | 102 295                | 39 111  | -  | (36 192)  | -                                | -   | -   | 105 214                  |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2020г. | 1 025                  | 745   | -  | (270)     | -                                | -   | -   | 1 501                    |
|  | 5583 | за 2019г. | 18 702                 | 110   | -  | (20 112)  | -                                | -   | 2 325   | 1 025                    |
| кредиты  | 5564 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2020г. | 399                    | 65  | -  | (89)      | -                                | -   | -   | 395                      |
|  | 5586 | за 2019г. | 262                    | 154   | -  | (17)      | -                                | -   | -   | 399                      |
|  | 5567 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | X   | X   | -                        |
|  | 5587 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | X   | X   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2020г. | 106 747                | 25 817  | 1 554  | (91 966)  | (56 572)                         | X   | X   | 42 151                   |
|  | 5570 | за 2019г. | 121 514                | 39 480  | -  | (56 572)  | -                                | X   | X   | 106 742                  |

## 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 | -                     | -                     | -                     |



Лихачева Лариса  
Владимировна  
(расшифровка подписи)



Руководитель

4 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

| Наименование показателя   | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 68 091    | 74 425    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 11 618    | 11 310    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 2 509     | 3 524     |
| Амортизация   | 5640 | 593       | 924       |
| Прочие затраты  | 5650 | 12 797    | 12 267    |
| Итого по элементам  | 5660 | 95 608    | 102 450   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др.     | 5670 | -         | (25 856)  |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 6 028     | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 101 636   | 76 594    |

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

*(подпись)*

Руководитель

Лихачева Лариса  
Владимировна  
(расшифровка подписи)



4 марта 2021 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**по результатам производственно - финансовой**  
**деятельности ООО «Дельта» за 2020 год.**

**Общеметодологические принципы организации бухгалтерского учета 2020 г.**

В 2020 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 производству прочих строительно-монтажных работ, 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: 197046, г. Санкт-Петербург, ул. Чапаева д.25, литера А, помещение 1-Н, офис 194

У Общества нет обособленных подразделений:

По состоянию на 01 января 2020г. участниками Общества являются:

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

Уставный капитал составляет 900 000 руб.

Среднесписочная численность Общества за 2020 г составила 16 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 2020 г. были начислены и выплачены дивиденды по результатам деятельности Общества за 2019 год (протокол общего собрания № б/н от 31.03.20 г.) в размере 18 000 000,00 руб. Дивиденды выплачены Лихачевой Ларисе Владимировне в сумме: 12 060 000 руб., Тусову Алексею Романовичу в сумме: 5 940 000 руб.

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

**Производственная - хозяйственная деятельность Общества в 2020 г.**

Основным видом деятельности Общества является монтаж машин и оборудования.

Объем производства и реализации по основному и прочим видам деятельности за 2019 год

Таблица 1

| Виды деятельности           | Объем реализации, без НДС, руб. |            | Относительно изм.(1-2) | в % к 2019г. (3/2) |
|-----------------------------|---------------------------------|------------|------------------------|--------------------|
|                             | 2020г.                          | 2019г.     |                        |                    |
| основная:                   | 1                               | 2          | 3                      | 4                  |
| Монтаж машин и оборудования | 107 009 500                     | 87 977 311 | +19 032 189            | +21,63             |
| Реализация оборудования     | 4 519 699                       | 6 661 993  | -2 142 294             | -32,16             |
| Техническое обслуживание    | 4 842 263                       | 3 801 260  | +1 041 003             | +27,39             |
| Итого:                      | 116 371 462                     | 98 440 564 | +17 930 898            | +16,86             |

Как видно из таблицы 1, в 2020 году объем реализации по основному виду деятельности увеличился на 16,86% по отношению к 2019 г. Увеличение объема реализации связано:

- с ростом объема реализации по техническому обслуживанию на 27,39% по отношению к 2019 г., что обусловлено заключением новых хозяйственных договоров;

- с ростом реализации по монтажу оборудования на 21,63%, данное увеличение напрямую связано с закрытием основных этапов выполнения по договорам с длительным циклом работ, по договорам 2018 -2019 годов, объем выполнения по которым составил 82% от общей реализации.



### Характеристика основных средств.

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

По состоянию на 01.01.2020 г. первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила 2 877 тыс. руб., амортизационные отчисления – 444 тыс. руб.

На 31.12.2020 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» и лицензионная программа SOLIDWORKS Standart.

По состоянию на 01.01.2020 г. первоначальная (восстановительная) НМА– 745 тыс. руб., амортизационные отчисления – 149 тыс. руб.

На 31.12.2020 г. первоначальная (восстановительная) стоимость НМА составила 745 тыс. руб.

Срока полезного использования нематериальных активов 5 лет.

### Финансовые вложения. Специальные счета в банках.

На 01.01.2020 г. Общество имеет денежные средства в сумме 80 315 тыс. руб., размещенные на рублевых депозитных вкладах в Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ и ПАО БАНК «АЛЕКСАНДРОВСКИЙ».

В течение 2020г. были открыты рублевые депозитные вклады, общий оборот составил 346 564 тыс. руб.

На 31.12.2020 размещено рублевых депозитных вкладов на сумму 41 494 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 23.11.2020 и являются закрытыми для использования сроком от 31 до 91 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 2020 г.

Таблица 2

| №  | Показатели   | Период        |               | Относительное изменение (3-4) | В % к 2019 (5/4*100) |
|----|--|---------------|---------------|-------------------------------|----------------------|
|    |  | 2020г.        | 2019г.        |                               |                      |
| 1  | 2  | 3             | 4             | 5                             | 6                    |
| 1  | Выручка от реализации работ, товаров и услуг (без НДС) | 116 371       | 98 441        | +17 930                       | +18,21               |
| 2  | Себестоимость реализованных работ, товаров и услуг     | 93 452        | 67 844        | +25 608                       | +37,73               |
| 3  | Коммерческие расходы                                   | 597           | 574           | +23                           | -                    |
| 4  | Управленческие расходы                                 | 7 587         | 8 176         | -589                          | -7,20                |
| 5  | <b>Прибыль от основного вида деятельности</b>          | <b>14 735</b> | <b>21 847</b> | <b>-7 112</b>                 | <b>-32,55</b>        |
| 6  | % к получению  | 2 731         | 4 769         | -2 038                        | -42,73               |
| 7  | Курсовые разницы (+,-)                                 | +399          | -2 478        | -2 079                        | -                    |
| 8  | Прочие доходы  | 913           | 87            | +826                          | -                    |
| 9  | Прочие расходы   | 468           | 1 716         | -1 248                        | -                    |
| 10 | Прибыль до налогообложения                             | 18 310        | 22 510        | -4 200                        | -18,66               |
| 11 | Налог на прибыль                                       | 3 700         | 4 616         | - 916                         | -19,84               |
| 12 | Нераспределенная прибыль отчетного года                | 14 610        | 17 894        | -3 284                        | -18,35               |

По результатам работы за 2020 год Общество получило прибыль от реализации по основному виду деятельности в размере 14 735 тыс. руб., что на меньше 32,55 % аналогичного показателя за предыдущий год.

Изменение финансового результата по основному виду деятельности объясняется увеличением объема себестоимости работ, в 2020 году на 37,73% больше показателя за предыдущий год, что напрямую связано с объемом накопленных НЗП.

Общество осуществляет учет незавершенного производства по договорам с длительным циклом работ.

По состоянию на 01.01.2019 сальдо по НПЗ составило 5 365 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2020 остаток по НЗП составил 30 359 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 ос остаток по НЗП составил 25 205 тыс. руб.

Показатели себестоимости увеличились, вследствие закрытия договоров с длительным циклом работ, заключенным в 2018-2019 г., стоимость незавершенных работ, накопленным по ним и включенным в состав расходов текущего периода составляет 36% от объема всех затрат 2020 г.

В 2019 г. стоимость НЗП включенная в состав расходов текущего периода составила всего 17%.

Изменение структуры прочих доходов и расходов связано с :

- Увеличением объема положительных курсовых разниц, за счет роста курса евро;
- поступлением от контрагентов штрафов по хозяйственным договорам;
- снижением расходов на услуги банков;
- с отсутствием в текущем году сомнительной дебиторской задолженности.

Нераспределенная прибыль отчетного года составила 14 610 тыс. руб., часть прибыли предполагается использовать на выплату дивидендов в 2021 году и частично оставить в обороте для пополнения оборотных средств Общества.

#### **Учетная политика и изменения к ней.**


В 2020г. 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

05.03.2021 год.



 /Лихачева Лариса Владимировна/