

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО МСО "Велижская"

## Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Открытого акционерного общества межхозяйственной строительной организации "Велижская"**, (ОГРН 1026700646224, находящегося по адресу: 216290, Смоленская область, г. Велиж, ул. Еременко, д. 22), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и отчета о целевом использовании средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **Открытого акционерного общества межхозяйственной строительной организации "Велижская"** по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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

## **Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство **Открытого акционерного общества межхозяйственной строительной организации "Велижская"** несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

Члены совета директоров аудируемого лица несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти

риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

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

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

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

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

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

Директор ООО "Баланс Плюс"  
«22» марта 2021 года



Архипенкова Г.С.

Аудиторская организация: **Общество с ограниченной ответственностью «Баланс Плюс»**, ОГРН 1026701446958, 214000, г. Смоленск, пр-т Гагарина, дом 10/2.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006074755.

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация <u>Открытое акционерное общество межхозяйственная строительная организация "Велижская"</u>	по ОКПО	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	05147156		
Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 2	6701000803		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	68.20.1		
Местонахождение (адрес) <u>216290, Смоленская обл, Велижский р-н, Велиж г, Еременко ул., д. № 22</u>		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ				
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора <u>Общество с ограниченной ответственностью "Баланс Плюс"</u>				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6730031771		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1026701446958		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	11 011	11 155	11 238
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 011	11 155	11 238
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	26	28	32
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	5	7	8
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	-	1
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	33	35	41
	<b>БАЛАНС</b>	1600	11 044	11 189	11 279

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1	1	1
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	10 667	10 667	10 667
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(283)	(36)	273
	Итого по разделу III	1300	10 385	10 632	10 941
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	51	51	55
	Кредиторская задолженность	1520	608	506	283
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	659	557	338
	<b>БАЛАНС</b>	1700	11 044	11 189	11 279

Щербашин Николай  
Васильевич  
(расшифровка подписи)



Руководитель

(подпись)

17 февраля 2021 г.

Россия

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация	Открытое акционерное общество межхозяйственная строительная организация "Велижская"	по ОКПО	05147156		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6701000803		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Публичные акционерные общества	/ Частная	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	352	308
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	352	308
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(580)	(595)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(228)	(287)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(8)	(13)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(236)	(300)
	Налог на прибыль	2410	(11)	(9)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(247)	(309)





**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды		
0710004		
31	12	2020
05147156		
6701000803		
68.20.1		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество межхозяйственная строительная организация "Велижская"

по ОКПО

ИНН

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Публичные акционерные общества / Частная

по ОКЕИ

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	1		10 667		273	10 941
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X		X
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала - всего:	3220					(309)	(309)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(309)	(309)
переоценка имущества	3222	X	X		X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X		X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X	X		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	1	-	10 667	-	(36)	10 632
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	-	-	-	-	(247)	(247)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(247)	(247)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	1	-	10 667	-	(283)	10 385

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

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

H

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	10 385	10 632	10 941



Щербашин Николай  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

(подпись)

17 февраля 2021 г.

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

Организация Открытое акционерное общество межхозяйственная строительная организация "Велижская" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом по ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
 Публичные акционерные общества / Частная  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
05147156		
6701000803		
68.20.1		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	354	308
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	354	308
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(353)	(309)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20)	(41)
в связи с оплатой труда работников	4122	(192)	(89)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(141)	(179)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1	(1)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	1	(1)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	-	1
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	1	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель (подпись)

Щербашин Николай  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

17 февраля 2021 г.

**Отчет о целевом использовании средств  
за Январь - Декабрь 2020 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710003		
			2020	12	31
Организация	Открытое акционерное общество межхозяйственная строительная организация "Велижская"	по ОКПО	05147156		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6701000803		
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД 2	68.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Публичные акционерные общества	/ Частная	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  
(подпись)

Щербашин Николай  
Васильевич  
(расшифровка подписи)

17 февраля 2021 г.

# Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год ОАО МСО «Велижская»

---

## I. Общие сведения об организации.

**1.1. Полное фирменное наименование общества: Открытое акционерное общество межхозяйственная строительная организация «Велижская».**

Форма собственности: частная.

**1.2. Общество создано в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".**

Дата государственной регистрации 26.05.1998 г.

ОГРН:1026700646224

ИНН:6701000803

КПП:670101001

ОКОГУ:4210008- Приватизированные предприятия

ОКФС:16- Частная собственность

**Юридический адрес Общества: 216290, Смоленская область, г. Велиж, ул. Еременко, д. 22**

**Почтовый адрес общества: 216290, Смоленская область, г. Велиж, ул. Еременко, д. 22**

**1.3 Виды деятельности ОАО МСО «Велижская» в 2020 году:**

ОКВЭД:68.20.1- Аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом

**1.4. Аффилированные лица Общества:**

- Щербашин Николай Васильевич
- Константинов Юрий Викторович
- Щербашин Игорь Николаевич
- Шимарова Валентина Андреевна
- Григорьев Александр Григорьевич
- Воробьева Ирина Михайловна
- Ковальчук Ксения Геннадьевна

1.4.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором Щербашиним Николаем Васильевичем. Решение собрания общества № 40 от 07.06.2019 года.

1.4.2. Главного бухгалтера Щербашин Николай Васильевич. Приказ № 3 о назначении от 31.12.2015 года.

1.4.3. Учредителями являются: акционеры (физические лица) - 100%



### 1.5. Совет директоров Общества:

- Григорьев Александр Григорьевич
- Константинов Юрий Викторович
- Шимарова Валентина Андреевна
- Щербашин Игорь Николаевич
- Щербашин Николай Васильевич

### 1.6. Сведения о бенефициарных владельцах:

№	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации (указывается только с согласия физического лица)	Дата рождения, место рождения, гражданство	Размер владения бенефициа рным владельце м долей в УК (%)
1	2	3	4	5
1	Воробьева Ирина Михайловна	согласие отсутствует	24.12.1977, гор. Велиж, Смоленской обл., РФ	26,79
2	Ковальчук Ксения Геннадьевна	согласие отсутствует	20.02.1974, гор. Велиж, Смоленской области, РФ	37,51

1.7. Среднесписочная Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2020 составляет 3 человека.

1.8. Бухгалтерская отчетность ОАО МСО «Велижская» за 2020 год составлена в соответствии с российскими правилами составления отчетности, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", действующего с 1 января 2013 г.

### 1.9. Учетная политика в 2020 году.

Согласно учетной политике:

1. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией.
2. Основными средствами признаются активы сроком службы более 1 года и стоимостью свыше 40000 руб. и сроком использования свыше 5 лет.

Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам нематериальным активам) начислять линейным методом.

Амортизационная премия не применяется.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Расходы на ремонт основных средств признаются для целей налогообложения в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

3. В стоимость материалов, используемых в хозяйственной деятельности, включается цена их приобретения, комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку, суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материалов, т.е. сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – По средней. (п. 16 ПБУ 5/01) Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости.

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п. 13 ПБУ 5/01).

Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров.

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: По средней (п. 16 ПБУ 5/01).

4. Доходы и расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, распределяются равномерно в течение срока действия договора, к которому они относятся. В случае если дату окончания работ (оказания услуг) по договору определить невозможно, период распределения доходов и расходов устанавливается приказом руководителя организации.

5. Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года. Материалов, дебиторской и кредиторской задолженности проводится не реже одного раза в год.

#### **1.10. Налоговая политика общества**

Согласно налоговой политике:

1. Налоговый учет ведется бухгалтерией.

Налоговый учет ведется обособленно от бухгалтерского в самостоятельно разработанных регистрах налогового учета.

2. Применяется упрощенная система налогообложения (доходы).

3. Основными средствами признаются активы сроком службы более 3 лет и стоимостью свыше 40000 руб. Срок полезного использования основных средств определяется по минимальному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую включено основное

средство в соответствии с классификацией, утверждаемой Правительством РФ.

4. Налоговый учет операций по приобретению и списанию материалов осуществляется в порядке, определенном для целей бухгалтерского учета, на соответствующих субсчетах к счету 10 «Материалы».

При выбытии материалы оцениваются по средней стоимости.

5. Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.

6. Все расходы общества признаются прямыми, так как общество оказывает услуги.

## **II. Информация о внеоборотных активах.**

2.1 На балансе организации на 31.12.2020 года числились следующие внеоборотные активы: основные средства на сумму - 15896,4 тыс. руб., а именно:

- административно-бытовой корпус здания	- 1600,3 тыс. руб.;
- административное здание	- 2920,1 тыс. руб.;
- гараж на 10 а/м	- 789,2 тыс. руб.;
- гараж на 5 автомашин	- 587,0 тыс. руб.;
- главный корпус здания	- 5633,1 тыс. руб.;
- материальный склад	- 1982,6 тыс. руб.;
- материальный склад	- 1324,1 тыс. руб.;
- легковой автомобиль SKODA SUPERB	- 1000,0 тыс. руб.;
- легковой автомобиль UAZ PATRIOT	- 60,0 тыс. руб.

Приобретения в 2020 году основных средств не было.

Списания основных средств первоначальной стоимостью нет.

Начисления амортизации за 2020 год - 143,9 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств - 11010,8 тыс. руб.

## **III. Информация о материальных запасах.**

На 31.12.2020 года в составе оборотных активов материальные запасы составили 26,4 тыс. руб. Материалы хранятся на складе.

Инвентаризация проведена по состоянию на 31.12.20 г.

Отклонений учетных данных от фактического наличия не установлено.

## **IV. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности общества.**

Текущая задолженность общества составила на 31.12.2020 года:

- дебиторская - 4,6 тыс. руб. (в том числе квартплата - 4,6 тыс. руб.).

- кредиторская задолженность - 607,6 тыс. руб., в т. ч. краткосрочная кредиторская задолженность общества на 31.12.2020 г. - 607,6 тыс. руб., в том числе:

- а) 480,6 тыс. руб. - зарплата сотрудникам;
- б) 61,0 тыс. руб. - поставщикам (товары и услуги);
- в) 66,0 тыс. руб. - платежи в бюджет (налоги и взносы).

Задолженностей с истекшим сроком исковой давности нет.

Признанной сомнительной задолженности нет.

#### **V. Информация о заемных средствах общества.**

**Текущая задолженность** общества составила на 31.12.2020 года:

- кредиторская - 111,8 тыс. руб. (в том числе краткосрочные займы - 50,9 тыс. руб.). Краткосрочные займы (беспроцентные) были получены в предыдущем периоде от аффилированного лица Шимаровой В.А. для оплаты по оказанию юридической помощи члена Адвокатской палаты Московской области, адвоката Гурова Андрея Викторовича, адвокатский кабинет 1142, регистрационный номер в реестре адвокатов Московской области 50/5536.

#### **VI. Расшифровка затрат общества.**

Затраты общества на оказание услуг в 2020 году:

- амортизация - 143,9 тыс. руб.
- стоимость израсходованных материалов - 1,7 тыс. руб.
- заработная плата с отчислениями на соц. страхование - 402,8 тыс. руб.
- налоги (транспорт, земля)- 12,4 тыс. руб.
- коммунальные услуги и услуги производственного характера - 0,0 тыс. руб.
- прочие расходы - 19,6 тыс. руб.

Итого расходы - 580,4 тыс. руб.

Себестоимость оказанных услуг - 580,4 тыс. руб.

#### **VII. Финансовый результат.**

Выручка за 2020 год составила - 352,3 тыс. руб., расходы - 580,4 тыс. руб.

Финансовый результат ОАО МСО «Велижская», полученный от основного вида деятельности в 2020 г. отрицательный и составил - 247,0 тыс. руб. (убыток).

Финансовый результат ОАО МСО «Велижская» за предыдущий год составил - 309,0 тыс. руб. (убыток).

Прочие операционные доходы за 2020 год составили: - 0 тыс. руб.

Прочие операционные расходы за 2020 год составили: - 8,5 тыс. руб.

Общий финансовый результат за 2020 год - убыток в сумме - 247,0 тыс. руб.

Общий финансовый результат за 2019 год - убыток в сумме - 309,0 тыс. руб.

**Соглашения относительно выплат членам совета директоров в текущем финансовом году не заключались.**

**Выплаты в пользу членов совета директоров в 2020 году не выплачивались.**

Обществом выпущены акции обыкновенные именные в количестве 1269 шт.

За 2020 год убыток на акцию составил - 194 руб. 75 коп.

**Выплаты в пользу учредителя и дивиденды по акциям в 2020 году не выплачивались.**

#### **VIII. Информация об уплаченных налогах и сборах.**

- налог на добавленную стоимость - 0.

- налог на доходы физических лиц - 26,8 тыс. руб.

- страховые взносы - 86,5 тыс. руб.

- налог УСН - 9,3 тыс. руб.

Общая сумма уплаченных налогов составила - 9,3 тыс. руб., страховых взносов - 86,5 тыс. руб.

#### **IX. Информация о сделках с аффилированными лицами.**

9.1 В 2020 году произведены выплаты заработной платы в пользу аффилированных лиц, а именно:

Щербашину Николаю Васильевичу на сумму 113,3 тыс. руб.,

Константинову Юрию Викторовичу на сумму 78,9 тыс. руб.

Других выплат в 2020 году не было.

#### **X. Информация об исках и незаконченных судебных разбирательствах.**

10.1 Незаконченных судебных процессов и исков на 1 января 2021 года у общества нет.

#### **XI. События после отчетной даты.**

11. I После подписания отчетности не произошло событий, требующих корректировки бухгалтерской отчетности за 2020 год.

#### **XI.I. Информация о непрерывности хозяйственной деятельности.**

11.I.I В 2021 году общество будет продолжать свою деятельность в том же направлении, у него отсутствуют намерения в ликвидации, только дальнейшее развитие.

Дата 18.02.2021

Генеральный директор

Главный бухгалтер



/Щербашин Н.В./

/Щербашин Н.В./

## 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		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	15 896	(4 742)	-	-	-	(144)	-	-	15 896	(4 886)
	5210	за 2019г.	15 836	(4 598)	60	-	-	(144)	-	-	15 896	(4 742)
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	14 836	(4 169)	-	-	-	-	-	-	14 836	(4 169)
	5211	за 2019г.	14 836	(4 169)	-	-	-	-	-	-	14 836	(4 169)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	1 060	(572)	-	-	-	(144)	-	-	1 060	(716)
	5212	за 2019г.	1 000	(429)	60	-	-	(144)	-	-	1 060	(572)
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.	-	60	(60)	-	
в том числе: Автомобиль UAZ PATRIOT	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	60	(60)	-	

## 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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 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 2020г.	28	-	-	(2)	-	-	-	-	26	-
	5420	за 2019г.	32	-	23	(27)	-	-	X	-	28	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	28	-	-	(2)	-	-	-	-	26	-
	5421	за 2019г.	32	-	23	(27)	-	-	-	-	28	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	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.	7	-	2	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	5
	5530	за 2019г.	8	-	15	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-	7
в том числе:															
	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	7	-	2	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	5
	5533	за 2019г.	8	-	15	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-	7
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	7	-	2	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	5
	5520	за 2019г.	8	-	15	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-	7

## 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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	557	123	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-	659
	5580	за 2019г.	338	352	-	-	(133)	-	-	-	-	-	-	-	557
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	60	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61
	5581	за 2019г.	-	60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	29	37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66
	5583	за 2019г.	56	102	-	-	(129)	-	-	-	-	-	-	-	29
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	51
	5585	за 2019г.	55	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-	51
прочая	5566	за 2020г.	417	85	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-	481
	5586	за 2019г.	227	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	417
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	557	123	-	-	(21)	-	-	X	-	-	-	-	659
	5570	за 2019г.	338	352	-	-	(133)	-	-	X	-	-	-	-	557

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2	27
Расходы на оплату труда	5620	308	302
Отчисления на социальные нужды	5630	94	92
Амортизация	5640	144	144
Прочие затраты	5650	32	30
Итого по элементам	5660	580	595
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	580	595

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



Щербашин Николай  
Васильевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

17 февраля 2021 г.

28

Прошито, пронумеровано, и скреплено печатью

78 ( Владимир Васильевич ) лист

Директор ООО «Баланс Плюс» Архипенкова Г.С.

Архип

