



Культурно-выставочный центр

“Мода и стиль”

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год

23 марта 2021 г.

г. Москва

Общие сведения о компании

Общество с ограниченной ответственностью «КВЦ «Мода и Стиль» зарегистрировано 17 февраля 2004 г. инспекцией министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному округу г. Москвы, государственная регистрация юридического лица при создании путем реорганизации в форме преобразования, ОГРН 1047728005071.

Юридический адрес: 117292, г. Москва, ул. Кедрова, д.5А

Основной вид деятельности – Сдача в наем собственного нежилого помещения.

Уставный капитал общества (УК) – 25 050 000 (двадцать пять миллионов пятьдесят тысяч) рублей, полностью оплачен.

Участники:

- Мехдиев Асад Мехди оглы, доля 99,998% уставного капитала.
- Чмиль Александр Альбертович, доля 0,002%

Исполнительный орган – генеральный директор Чмиль Альберт Альбертович назначен на должность на основании протокола внеочередного собрания участников общества от 13.09.2010г. № 4/10, полномочия генерального директора продлены сроком на пять лет в соответствии с п. 14.1. Устава протоколом внеочередного общего собрания участников общества от 10.09.2020г. № 04/20

На основании протокола общего собрания участников Общества № 01/2020 от 02.03.2020г. аудитором назначено ООО «ФинЭкспертиза»

Численность персонала общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 14 человек.

По итогам 2020 финансового года обществом получена прибыль в размере 36 142 тыс. руб.

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен с учётом положений учётной политики, утверждённой генеральным директором приказом от 28.12.18 № 8-12/18.

Бухгалтерский отчёт Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положений (стандартов) по бухгалтерскому учёту и иных нормативных актов регламентирующих правила ведения бухгалтерского учёта.

Текущая деятельность

В 2020 году основным видом деятельности, которое осуществляло общество - сдача в наем собственного нежилого помещения.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

№ п/п	Наименование	Период		Изменение	
		2020	2019	абсолют.	в % к 2019 г.
1	2	3	4	5	6
1.	Выручка от реализации всего:	86 385	86 283	+102	100,1
2.	Себестоимость проданных товаров	(16 591)	(19 584)	+2 993	84,7
3.	Управленческие расходы	(12 211)	(13 554)	+1 343	90,1
4.	Расходы по обычным видам деятельности:	(28 802)	(33 138)	+4 336	86,9
	-материальные затраты	(920)	(643)	-277	143,1
	-затраты по оплате труда	(14 611)	(15 368)	+757	95,1
	-отчисления на соц. нужды	(3 114)	(4 433)	+1 319	70,2
	-амортизация	(2 794)	(3 231)	+437	86,5
	-прочие затраты, в т.ч.	(7 363)	(9 463)	+2 100	77,8
	• земельный налог	(2 503)	(2 503)	-	100
	• налог на имущество	(2 588)	(3 104)	+516	83,4
5.	Прибыль (убыток) от продаж	57 583	53 145	+4 438	108,4

В текущем году выручка от реализации товаров (работ, услуг) признавалась «по отгрузке». Выручка от реализации отражается в бухгалтерском учёте по мере отгрузки покупателям (фактического выполнения работ, оказания услуг) и предъявления покупателям (заказчикам) расчётных документов в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине дебиторской задолженности. Величина дебиторской задолженности определяется исходя из цены, установленной договором (счётом). При указании в договоре на особые обстоятельства по моменту перехода права собственности, датой признания дохода для целей бухгалтерского учёта считается момент перехода права собственности на товары, результаты выполненных работ, возмездное оказание услуг, указанный в договоре.

Выручка от реализации услуг по предоставлению нежилых помещений в аренду признается как доходы от обычных видов деятельности и подлежит отражению по кредиту субсчета 90-1 «Выручка».

Управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» и в качестве условно-постоянных относятся напрямую в себестоимость продаж того отчётного периода, в котором возникли (списываются со счета 26 в дебет счета 90, субсчет 90-2).

Прочие доходы и расходы за 2020г.

(тыс. руб.)

№ п/п	Контрагент	Основание	Сумма
1. Проценты к получению			927
1.1	ООО «Санаторий им. В.П. Чкалова»	договора процентного займа	911
1.2	ООО «Олэксис»	дог. займа № 4/20 от 22.07.20; № 5/20 от 05.11.20	6
1.3	ООО «Водолей»	дог. займа № 5/20 от 02.10.20	4
1.4	ООО "Старые кварталы"	дог. займа № 1/20 от 09.04.20; № 2/20 от 12.05.20; № 3/20 от 25.05.20	6
2. Проценты к уплате			
Вид расхода (дохода)			Сумма
3. Прочие доходы			609
3.2	Оценочные обязательства по предоставленным отпускам		195
3.1	Разница между первоначальной и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам		414
4. Прочие расходы			11 508
4.1	Премия сотрудникам к праздничным датам		355
4.2	Услуги банков		821
4.3	Списание выделенного НДС на расходы		4
4.4	Прочие операционные расходы (госпошлина)		2
4.5	Благоустройство		190
4.6	Резервы по сомнительным долгам		10 136

Величины показателей статей прочие доходы и расходы в Отчёте о финансовых результатах отражаются свёрнуто.

Учёт расходов

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учёте независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

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

Расходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности общества подразделяются на:

- расходы от обычных видов деятельности,
- прочие расходы.

Предметом деятельности организации является предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды, расходами по обычным видам деятельности считаются расходы, осуществление которых связано с этой деятельностью.

Формирование расходов по обычным видам деятельности организован на счёте 20.01 «Основное производство», в разрезе номенклатурных групп:

- ✓ сдача в аренду помещений (г. Москва, ул. Кедрова, д.5А).

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности и собираются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчётного периода счёт 26 закрывается на счёт 90.08 «Управленческие расходы».

Расходы, произведённые в отчётном периоде, но относящиеся к следующим отчётным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Отражение запасов ТМЦ

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактической себестоимости. Единица бухгалтерского учёта материально-производственных запасов является номенклатурный номер единицы запасов.

К бухгалтерскому учёту в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- Сырье и материалы
- Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали
- Топливо
- Запасные части
- Строительные материалы
- Инвентарь и хозяйственные принадлежности
- Специальная оснастка и специальная одежда на складе
- Специальная одежда в эксплуатации

МПЗ, используемые в качестве сырья и материалов при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), учитываются на счёте 10 «Материалы» по соответствующим субсчетам. МПЗ, принимаются к учёту по фактическим затратам на их приобретение, формируемым в соответствии с пунктами 5 и 6 ПБУ 5/01, без учёта налогов, возмещаемых из бюджета.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости единицы на дату операции.

Наименование	Сальдо на 31.12.20	Сальдо на 31.12.19
	20	28
Сырье и материалы	12	17
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	-	-
Запасные части	-	-
Топливо	-	-
Строительные материалы	-	-
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	-
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	-	-
Специальная одежда в эксплуатации	8	11

Операции в иностранной валюте

Нет.

Учёт заёмных средств

Нет.

Учёт основных средств

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств при одновременном выполнении условий, указанных в п.4 ПБУ 6/01.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств организация определяет на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. (ред. от 10.12.2010г.) № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организацией-изготовителем.

По земельному участку, расположенному:

г. Москва, ул. Кедрова, 5А общей площадью 4214 кв. м. с кадастровым номером 77:06:0003003:1000 стоимость, путём начисления амортизации не погашается.

Учётная информация при совместном использовании активов

Совместно используемыми активами являются нежилое здание, площадью 3415,4 кв.м. и земельный участок, площадью 4214 кв.м., находящиеся по адресу: г. Москва, ул. Кедрова, д.5А. Объекты основных средств, находящиеся в долевой собственности двух и более организаций, отражаются в учёте каждой организации-участника в составе основных средств соразмерно её доле в общей собственности (п. 6 ПБУ 6/01 "Учёт основных средств").

Доходы, в виде получаемой арендной платы, от использования имущества, находящегося в долевой собственности каждый из участников долевой собственности получает соразмерно своей доле (ст. 248 ГК РФ).

Доходы сегмента представляют собой выручку от оказания услуг по сдаче в аренду собственного нежилого помещения по адресу: г. Москва, ул. Кедрова, д.5А, получаемую при совместном использовании активов.

Соглашением о совместной деятельности определено, что расчёты с покупателями (заказчиками) осуществляются организацией, расходы, подлежащие возмещению другим участником соглашения, отражаются в бухгалтерском учёте в качестве требования перед ним по дебету счета учёта расчётов. Для этих целей используется счёт 76.09.2 "Расчёты с разными дебиторами и кредиторами при совместном использовании активов". Бухгалтерские записи производятся в части доли расходов, относящейся к участнику совместно используемых активов.

Доля расходов, по содержанию нежилого помещения подлежащая возмещению другим участником соглашения в 2020г. составила 5 654 тыс. руб.

Учёт финансовых вложений

Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, согласно ПБУ 19/02 производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений. Согласно учётной политике при выбытии актива его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учёта финансовых вложений.

При проверке финансовых вложений выявлены признаки образования сомнительной задолженности по предоставленным займам в размере 83 905 тыс. руб. ООО «Санаторий им. В.П. Чкалова» (далее Санаторий), таких как отсутствие выручки, в течение продолжительного времени более 3-х лет, денежные средства в организацию поступают исключительно в виде предоставленных займов ООО «КВЦ «Мода и стиль» (далее Общество), что увеличивает долговую нагрузку и ухудшает финансовое положение Санатория, также на протяжении всего срока действия договоров займов Санаторием не производилось погашение процентов, также задолженность не обеспечена залогом, поручительством или банковской гарантией. Исходя из перечисленного Обществом был сформирован резерв по сомнительным долгам в полном объёме предоставленных займов, включая проценты 87 262 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения

		(тыс. руб.)
Наименование	Сумма	
Дисконтный вексель третьих лиц, с минимальным сроком предъявления в январе 2021г.	27 200	
Дисконтный вексель третьих лиц, с минимальным сроком предъявления в июне 2022г.	10 210	
Дисконтный доход (доведение первоначальной стоимости векселей до номинальной)	677	

Дебиторская задолженность

Задолженность дебиторов и кредиторов отражается в бухгалтерском балансе в разрезе договоров. Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ею таковой.

Дебиторская задолженность сроком погашения в течение 12 месяцев после отчётной даты на 31.12.2020 г. составляет:

				(тыс. руб.)
№	Наименование	Сумма	В % к общей сумме	
1	Краткосрочная дебиторская задолженность, в т. ч.:	5 300	100	
1.1	Задолженность поставщиков и подрядчиков по выданным авансам	331	6,2	
1.2	Задолженность покупателей по услугам аренды	4 217	79,6	
1.3	Переплата по налогу на прибыль	43	0,8	
1.4	Переплата по НДФЛ	6	0,1	
1.5	Переплата по налогу на имущество	-	-	
1.6	Переплата по страховым взносам (ФСС)	27	0,5	
1.7	Дисконт к получению	677	12,8	

Резерв на 31.12.2020г. по сомнительным долгам создан в размере 100% причитающихся Обществу процентов по договорам займа с ООО «Санаторий им. В.П. Чкалова» в размере 3 357 тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность на конец проверяемого периода отсутствует.

Показатели строк баланса, при уплате организацией авансов (предварительной оплаты) поставщикам дебиторская задолженность отражается в оценке за вычетом НДС (в составе строки 12301 «Расчёты с поставщиками и подрядчиками» Бухгалтерского баланса разд. II «Оборотные активы»), в случае предъявления поставщиком счёт-фактуры на аванс. НДС по уплаченным авансам поставщикам, до получения права на вычет отражается по строке

12603 «НДС в части уплаченной предоплаты на приобретение товаров (работ, услуг)» Бухгалтерского баланса раздела «Прочие оборотные активы». Отсутствие права на применение налоговых вычетов по НДС с сумм уплаченных авансов связано с не предоставлением счетов-фактур на предоплату продавцами товаров (работ, услуг).

Кредиторская задолженность

№	Наименование	Сумма	В % к общей сумме
1	Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:	7 881	100
1.1	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	238	3,0
1.2	Задолженность по НДС	4 082	51,8
1.3	Задолженность по налогу на землю	626	7,9
1.4	Задолженность по налогу на имущество	297	3,8
1.5	Задолженность участникам по выплате дивидендов	2 600	33
1.6	Задолженность перед контрагентом при совместном использовании имущества	38	0,5

Просроченная краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020 отсутствует.

Показатели строк баланса, при получении организацией оплаты (частичной оплаты) в счёт предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом НДС, подлежащего уплате (уплаченному) в бюджет (в составе строки 15202 "Расчёты с покупателями и заказчиками" разд. V "Краткосрочные обязательства").

Капитал и резервы

Собственный капитал предприятия на 31.12.2020г. состоит из уставного, добавочного, капитала, нераспределённой прибыли и прочих резервов.

Уставный капитал общества составляет 25 050 тыс. руб.

Добавочный капитал составляет 8 тыс. руб.

Резервный капитал отсутствует.

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток):

№№	Наименование	Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) тыс. руб.
1	Остаток на 01.01.20	230 026
2	<u>Поступило в отчётном году:</u>	<u>37 385</u>
2.1	нераспределённая прибыль отчётного года	36 140
2.2	нераспределённая прибыль прошлого года	1 245
3	<u>Использовано в текущем году всего:</u>	<u>(44 345)</u>
3.1	прибыль прошлых лет направлена на reinvestирование	(1 245)
3.2	дивиденды прошлых лет	(17 949)
3.3	промежуточные дивиденды текущего года	(25 151)
4	Остаток на конец отчётного периода	223 066

Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток) в размере 223 066 тыс. руб. (стр. 1370 формы по ОКУД 0710001 «Бухгалтерский баланс» на 31 декабря 2020 г.) складывается из прибыли отчётного года в сумме 36 140 тыс. руб., нераспределённой прибыли на 01.01.2020 в размере 230 026 тыс. руб. В течение года на основании Протокола годового общего собрания участников Общества № 01/2020 от 02.03.2020 г. оставшуюся прибыль после выплаты промежуточных дивидендов по итогам работы за прошлый год в размере 3 500 тыс. руб. распределили между участниками Общества и часть прибыли в сумме 1 245 тыс. руб. оставили в распоряжении Общества. В течение 2020г. на основании протоколов внеочередных общих собраний было принято решение о начислении и выплате участникам Общества промежуточных дивидендов в сумме 25 151 тыс. руб. Также на основании Протокола общего собрания участников Общества № 05/20 от 25.11.2020г. выплачены дивиденды из прибыли прошлых лет в размере 14 449 тыс. руб.

Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 в бухгалтерском учёте организации признано оценочное обязательство связанного с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчётов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства необходимая для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на 31.12.2020г. рассчитана в размере 2 293 тыс. руб. с учётом тарифов по страховым взносам.

Расчёт налога на прибыль

Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учёте. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отражённого в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатель	Корр. счёт	За текущий год
1	2	3
Условный расход по налогу на прибыль	99.02	9 522
Постоянное налоговое обязательство	99.02.3	2 138
Отложенные налоговые обязательства	77	-9
Отложенные налоговые активы, кроме убытков текущего периода	09	32
Отложенные налоговые активы по убыткам текущего периода	09	
Налог на прибыль		11 683

Условные факты хозяйственной деятельности

Нет.

События после отчётной даты

Нет.

Информация о прекращении деятельности

Общество не планирует прекращение своей деятельности в будущем.

Одним из крупнейших арендаторов Общества является АКБ «Славия» (АО) (доля в годовой выручке 98,6%). Сторонами 25.12.2020г. был оформлен акт сдачи-приёмки помещений и имущества по возврату помещений и имущества из аренды, одновременно заключён новый договор от 26.12.2020г. на условиях и в порядке, действовавших в 2020г.

Связанные стороны

Связанными (аффилированными) лицами общества являются – Чмилъ Альберт Альбертович; Чмилъ Александр Альбертович; Мехдиев Асад Мехди оглы; АКБ «СЛАВИЯ» (АО), ООО «Олэксис», ООО «Санаторий им. В.П. Чкалова», ООО «Антел», ООО «Антел-М», ООО «Эксклюзив-А» через Мехдиева А.М.о.

Чмилъ Альберт Альбертович – является генеральным директором ООО «КВЦ «Мода и Стиль». Действует на основании Устава Общества и является его единоличным исполнительным органом;

Мехдиев Асад Мехди оглы - является участником общества с долей 99,998% в уставном капитале ООО «КВЦ «Мода и Стиль»;

Чмилъ Александр Альбертович – является участником общества с долей 0,002% в уставном капитале ООО «КВЦ «Мода и Стиль»;

АКБ «СЛАВИЯ» (АО) – Мехдиев А.М.о. является участником Банка с долей 47,126% в уставном капитале;

ООО «ОЛЭКСИС» - Мехдиев А.М.о. является участником Общества с долей 10,32313% в уставном капитале;

ООО «Антел» - Мехдиев А.М.о. является участником Общества с долей 100% в уставном капитале;

ООО «Эксклюзив-А» - Мехдиев А.М.о. является участником Общества с долей 100% в уставном капитале;

ООО «Антел-М» - Мехдиев А.М.о является участником Общества с долей 100% в уставном капитале, при этом ООО «Антел-М» принадлежит 92,23% доли в уставном капитале ООО «Санаторий им. В.П. Чкалова»

Генеральному директору Чмилю А.А. было выплачено:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2020г.	2019г.
➤ Вознаграждение за труд	1 986,2	1 704,4
➤ Удержан НДФЛ	257,3	253,7
➤ Начислены страховые взносы, ОПС, НС и ПЗ	389,2	468,2

Участникам общества выплачивались доходы в размере:

(тыс. руб.)		
Наименование показателя	2020г.	2019г.
Дивиденды:		
➤ Мехдиев А.М.о	41 324,2	78 496,8
➤ Чмилъ А.А.	0,8	1,6
Удержан НДФЛ:		
➤ Мехдиев А.М.	5 372,1	11 209,4
➤ Чмилъ А.А.	0,1	0,2

Между Обществом и ИП Мехдиев А.М.о заключено соглашение от 28.10.2010г. на возмещение части расходов по обслуживанию долевой собственности. В 2020г. в счёт уплаты расходов поступило 5 200,0 тыс. руб.

По договору аренды недвижимого имущества в 2020г. Обществом получено в качестве арендных платежей:

- ❖ с АКБ «СЛАВИЯ» (АО) - 106 919,3 тыс. руб.;
- ❖ с ООО «ОЛЭКСИС» - 761,6 тыс. руб.

В 2020г. двумя траншами 22.07.20г. и 06.11.20г. суммами в размере 900 тыс. руб. и 1 500 тыс. руб. соответственно ООО «ОЛЭКСИС» был предоставлен заём, который был погашен в полном объёме 31.12.20г. с учётом начисленных процентов в сумме 2 406,3 тыс. руб. Кроме того на конец отчётного периода на балансе Общества учтены два дисконтного векселя ООО «ОЛЭКСИС»:

❖ № 19/В-01 от 30.01.2019г. по продажной цене 27 200 тыс. руб., сумма накопленного дисконта 191,9 тыс. руб., срок платежа по предъявлении векселя, но не ранее 30.01.2021г.;

❖ № 19/В-02 от 14.06.2019г. по продажной цене 10 210 тыс. руб., сумма накопленного дисконта 484,8 тыс. руб., срок платежа по предъявлении векселя, но не ранее 30.06.2022г.

ООО «Санаторий им. В.П. Чкалова» в 2020г. были предоставлены заёмные средства в сумме 9 225 тыс. руб. и начислены проценты по займам в размере 910,7 тыс. руб.

Бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счёте прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Лицом осуществляющий контроль в отношении ООО «ВЦ «Мода и стиль» является Мехдиев Асад Мехди оглы.

[illegible]

2.2. Незавершённые капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учёту в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	56	-	56	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе: приобретение машин и оборудования (кроме офисного)	5241	за 2020 г.	-	56	-	56	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	213 763	216 535	288 491
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, переведённые на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов в (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	37 410	263	-	-	-	414	-	37 410	677
	5311	за 2019 г.	30 204	2 779	(37 410)	(30 204)	(6)	2 510	-	37 410	263
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя третьих лиц	5303	за 2020 г.	37 410	263	-	-	-	414	-	37 410	677-
	5313	за 2019 г.	30 204	2 779	37 410	(30 204)	(6)	(2 510)	-	37 410	263
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	74 680	(74 680)	9 225	-	-	-	(9 225)	83 905	(83 905)
	5315	за 2019 г.	125 030	(60 673)	9 650	(60 000)	(15 150)	1 143	-	74 680	(74 680)
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2020 г.	74 680	(74 680)	9 225	-	-	-	(9 225)	83 905	(83 905)
	5316	за 2019 г.	101 030	(65 030)	9 650	(36 000)	(9 650)	-	-	74 680	(74 680)
Векселя третьих лиц	5307	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г.	24 000	4 357	-	(24 000)	(5 500)	1 143	-	-	-
Депозитные счета	5308	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	112 090	(74 417)	9 225	-	-	414	(9 225)	121 315	(83 228)
	5310	за 2019 г.	155 234	(57 894)	47 060	(90 204)	(15 156)	1 367	-	112 090	(74 417)

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	
			учтённая по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженност ь	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженност ь	учтённая по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственны х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчёты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	12 457	(2 446)	104 677	-	(109 154)	-	(911)	-	-	-	7 980	(3 357)
	5530	за 2019 г.	10 280	(1 628)	9 781	-	(8 715)	-	(818)	-	1 111	-	12 457	(2 446)
в том числе:														
Расчёты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	8 922	-	103 662	-	(108 367)	-	-	-	-	-	4 217	-
	5531	за 2019 г.	-	-	8 922	-	-	-	-	-	-	-	8 922	-
Авансы выданные (без НДС)	5512	за 2020 г.	233	-	98	-	-	-	-	-	-	-	331	-
	5532	за 2019 г.	272	-	21	-	(59)	-	-	-	-	-	233	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчёты по налогам и взносам	5514	за 2020 г.	856	-	6	-	(787)	-	-	-	-	-	75	-
	5534	за 2019 г.	331	-	21	-	(114)	-	-	-	619	-	856	-
Проценты по предоставленному займу	5515	за 2020 г.	2 446	(2 446)	911	-	-	-	(911)	-	-	-	3 357	(3 357)
	5535	за 2019 г.	9 346	(1 628)	818	-	(7 718)	-	(818)	-	-	-	2 446	(2 446)
Расчёты при совместном использовании актива	5516	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	за 2019 г.	331	-	-	-	(823)	-	-	-	492	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	12 457	(2 446)	104 677	-	(109 154)	-	(911)	-	-	-	7 980	(3 357)
	5520	за 2019 г.	10 280	(1 628)	9 781	-	(8 715)	-	(818)	-	1 111	-	12 457	(2 446)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтённая по условиям договора	балансовая стоимость	учтённая по условиям договора	балансовая стоимость	учтённая по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 357	-	2 446	-	-	-
в том числе:							
расчёты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчёты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
проценты по договорам займа	5543	3 357	-	2 446	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	5 576	2 897	-	(592)	-	-	-	-	7 881
	5580	за 2019 г.	9 326	957	-	(4 580)	-	-	(127)	-	5 576
в том числе:											
расчёты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	334	-	-	(96)	-	-	-	-	238
	5581	за 2019 г.	432	6	-	(103)	-	-	-	-	334
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	43	-	-	(43)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	4 750	297	-	(42)	-	-	-	-	5 005
	5583	за 2019 г.	5 371	952	-	(954)	-	-	(619)	-	4 750
расчёты при совместном использовании актива	5567	за 2020 г.	492	-	-	(454)	-	-	-	-	38
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	492	-	492
задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	5568	за 2020 г.	-	2 600	-	-	-	-	-	-	2 600
	5588	за 2019 г.	3 480	-	-	(3 480)	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	5 576	2 897	-	(592)	-	-	-	-	7 881
	5570	за 2019 г.	9 326	957	-	(4 580)	-	-	(127)	-	5 576

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	920	643
Расходы на оплату труда	5620	14 611	15 368
Отчисления на социальные нужды	5630	3 114	4 433
Амортизация	5640	2 794	3 231
Прочие затраты	5650	7 364	9 463
Итого по элементам	5660	28 803	33 138
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	28 803	33 138

Форма 0710005 с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 871	991	(1 375)	(195)	2 293
в том числе: Резервы отпусков	5701	2 871	991	(1 375)	(195)	2 293

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	43 718
в том числе: поручительство физического лица по выданному рублёвому займу	5801	-	-	43 718
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Генеральный директор

А.А. Чмиль

Гл. бухгалтер

М.А. Ключковская