ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах

ООО «Рифф»

За период
с 21 февраля 2020 года
по 31 декабря 2020 года

г. Липецк

Содержание

1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ... 3
1.1. Описание Компании ... 3
1.2 Информация об органах управления ... 3
1.3. Основа представления информации в отчетности ... 3
2. ПОЯСНЕНИЯ К ОСНОВНЫМ СТАТЬЯМ БАЛАНСА ... 3
2.1 Нематериальные активы ... 4
2.2. Основные средства ... 6
2.3. Прочие внеоборотные активы ... 8
2.4 Материально-производственные запасы ... 8
2.5. Расходы будущих периодов ... 10
2.6 Порядок учета финансовых вложений ... 11
2.7 Дебиторская задолженность ... 13
2.8. Денежные средства и их эквиваленты ... 15
2.9 Капитал ... 15
2.10 Заемные средства ... 15
2.11 Кредиторская задолженность ... 17
2.12. Доходы будущих периодов ... 19
2.13. Оценочные обязательства и значения ... 19
2.14 Информация о государственной помощи ... 20
2.15 Информация о забалансовых счетах ... 21
2.16 Инвентаризация имущества и обязательств ... 21
3. ПОЯСНЕНИЯ К ОСНОВНЫМ СТРОКАМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ... 22
3.1 Порядок формирования доходов ... 22
3.2 Порядок формирования расходов ... 22
3.3. Доходы и расходы по обычным видам деятельности ... 23
3.4 Прочие доходы и расходы ... 23
3.5. Финансовый результат ... 24
4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ... 24
5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ... 24
5.1 Принципы учета и понятия ... 24
5.2 Дополнительная информация к отчету ... 24
6. ИСЧИСЛЕНИЕ ЕДИНОГО НАЛОГА ... 25
6.1. Принципы учета ... 25
6.2. Единый налог ... 25
7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ ... 25
8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ ... 25
9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ... 26
10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ... 26
11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ЗАТРАТАХ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ ... 26
12. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ ... 26
12.1. Список связанных сторон ... 26
12.2. Операции между связанными сторонами ... 26
13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ... 27
13.1 Финансовые риски ... 27
13.2 Правовые риски ... 28
13.3 Страновые и региональные риски ... 28
13.4 Репутационный риск ... 28
14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ... 28
15. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ИНСТРУМЕНТАХ СРОЧНЫХ СДЕЛОК ... 28

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Рифф» за период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

1.1. Описание Компании

Общество с ограниченной ответственностью «Рифф», сокращённое название ООО «Рифф», ИНН 4823078722/ КПП 482801001, (далее Общество) зарегистрировано 21 февраля 2020 года Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Липецкой области.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером – ОГРН 1204800002714.

Общество зарегистрировано по адресу: РФ, 398005, Липецкая область, город Липецк, улица Адмирала Макарова, владение 1М, помещение 28, 2 этаж.

Основными видами деятельности согласно Уставу общества являются:

- деятельность в области исполнительских искусств;

- деятельность в области культуры и искусства, в том числе, но не ограничиваясь:

- организация создания произведений литературы и искусства, исполнителей, фонограмм;

- организация создания музыкальных проектов и их реализация;

- зрелищно-развлекательная деятельность.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество не имеет обособленных подразделений.

Среднегодовая численность работающих с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. составила 1 чел.

1.2 Информация об органах управления

Генеральный директор Общества – Качалина Т.Е.

1.3. Основа представления информации в отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на период с 21.02.2020 по 31.12.2020г, утвержденной приказом № 1/УП от 21 февраля 2020г, которая в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. не возникало.

2. Пояснения к основным статьям баланса

Пояснения составлены в тысячах рублей, показатели и табличные данные в тысячах рублей имеют соответствующий указатель на это.

2.1 Нематериальные активы

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. у Общества нет движения и остатков по нематериальным активам.

Общество по состоянию на 31 декабря 2020г. не проводило и не планирует проводить инновации и модернизацию производств.

2.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

2. 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-

2.1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-

2.1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Посту-пило	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2.1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2019г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2019г.	-	-	-	-	-

2.2. Основные средства

2.2.1. Основные положения и способы учета

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Актив принимается к учету в качестве основного средства, если будет использован при оказании услуг или для управленческих нужд, если будет использоваться свыше 12 месяцев, если не предполагается дальнейшая его перепродажа и актив способен приносить экономическую выгоду в будущем.

Активы стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, соответствующие критериям принятия к учету в качестве основных средств, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

НДС, уплаченный поставщикам при приобретении основных средств, включается в их первоначальную стоимость.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из классификации ОС, включаемых в амортизационные группы на основании Постановления Правительства РФ №1 от 01.01.2002г.

Определение срока полезного использования объектов основных средств производится исходя из ожидаемой производительности или мощности, ожидаемого физического износа и нормативно-правовых или других ограничений.

Стоимость ОС погашается линейным способом путем начисления амортизационных отчислений и списания на затраты равномерно, в течение нормативного срока их полезного использования.

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. у Общества нет движения и остатков по основным средствам.

Общество по состоянию на 31 декабря 2020г. не проводило и не планирует проводить инновации и модернизацию производств.

2.2.2. Арендуемые ОС

По строке 5283 Таблицы «2.2.7. Иное использование основных средств» на 31 декабря 2020 г. отражено:

- арендованное нежилое помещение по адресу: гор. Липецк, ул. Адмирала Макарова, владение 1М, помещение 28 (19,7 кв. м.), используемое в качестве офиса.

Стоимостное выражение объектов забалансового учета отражено в сумме годовой арендной платы.

2.2.4 Наличие и движение ОС

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация		Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-				-			-	-	
	5230	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2.5 Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

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 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-	-

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: здания и сооружения	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.2.7 Иное использование основных средств

тыс. руб.

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	64	-	-
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	-	-	-

2.2.8 Раскрытие информации об инновациях и модернизации производства

Наименование показателя	Статья Баланса/ ОПУ	Расходы отчетного периода, тыс. руб.	Общие расходы организации на инновации и модернизацию, тыс. руб.
Вложения во внеоборотные активы инновационного характера	-	-	-
Вложения во внеоборотные активы инновационного характера по статье научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в составе объектов учета	-	-	-
Сумма затрат по незаконченным и неоформленным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, затрат, связанным с инновациями и модернизацией производства.	-	-	-
Затраты на модернизацию и реконструкцию объектов основных средств, увеличивших первоначальную стоимость действующих объектов ОС	-	-	-
Сумма затрат, связанных с инновациями и модернизацией производства, отнесенные на текущие затраты.	-	-	-

2.3. Прочие внеоборотные активы

2.3.1. Принципы учета

В составе прочих внеоборотных активов Общество отражает:

- расходы будущих периодов в форме прав на программное обеспечение, если по состоянию на отчетную дату период их погашения составляет более 12 месяцев.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют.

2.4 Материально-производственные запасы

2.4.1 Принципы учета

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материальные ценности приходуются по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01.

С целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, используется вариант оценки материалов по методу ФИФО.

Обществом при наличии выявленных при проведении инвентаризации признаков обесценения создается резерв под обесценение материально-производственных запасов. Резерв создается ежегодно по результатам инвентаризации МПЗ на конец года.

2.4.2. Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	1	(1)	-	-	X	-	-
	5420	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Прочие материалы	5404	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-
	5424	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.4.3 Запасы в залоге

тыс. руб.

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

2.5. Расходы будущих периодов

2.5.1. Принципы учета

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и списываются в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В случае, если нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету не установлен точный порядок списания такого актива, то Общество определяет его самостоятельно. Порядок списания утверждается приказом Генерального директора.

Выбранный метод списания расходов будущих периодов утверждается в учетной политики организации.

Сроки, в течение которых расходы подлежат отнесению на затраты производства, определяются по каждому виду расходов исходя из периода, к которому они относятся. В том случае, если в документе на осуществление расходов будущих периодов, отсутствует указание на определенный временной промежуток к которому относятся данные расходы срок, в течение которого расходы подлежат отнесению на затраты определяется на основании приказа руководителя Общества.

2.5.2. Структура и движение РБП

В составе расходов будущих периодов с 21.02.2020 по 31.12.2020 г. у Общества отражены полученные права на программное обеспечение.

Аналитический учет по счету 97 "Расходы будущих периодов" ведется по видам расходов.

В отчетности РБП, срок погашения которых наступит более чем через 12 месяцев, отражаются отдельной строкой в составе прочих внеоборотных активов, а РБП, срок погашения которых наступит менее чем через 12 месяцев, отражаются отдельной строкой в составе прочих оборотных активов.

2.5.3. Наличие и движение долгосрочных РБП *тыс. руб.*

Виды расходов будущих периодов	**Остаток на 21.02.2020 г.**	**Принято к учету с 21.02.2020 по 31.12.2020 г.**	**Списано на с 21.02.2020 по 31.12.2020 г.**	**Остаток на 31.12.2020 г.**
Программное обеспечение	-	-	-	-
ИТОГО	-	-	-	-

2.5.4 . Наличие и движение краткосрочных РБП *тыс. руб.*

Виды расходов будущих периодов	**Остаток на 21.02.2020 г.**	**Принято к учету с 21.02.2020 по 31.12.2020 г.**	**Списано на с 21.02.2020 по 31.12.2020 г.**	**Остаток на 31.12.2020 г.**
Программное обеспечение	0	2	(2)	0
ИТОГО	**0**	**2**	**(2)**	**0**

2.6 Порядок учета финансовых вложений

2.6.1 Принципы учета и структура

Порядок учета финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. у Общества отсутствуют остатки по финансовым вложениям, их приобретение и выбытие не осуществлялось.

2.6.2 Информация о финансовых вложениях в залоге

Общество не имеет финансовых вложений, обремененных залогом по состоянию на начало и конец отчетного периода.

2.6.2 Наличие и движение финансовых вложений тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка			Первона-чальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5304	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5307	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.6.3 Иное использование финансовых вложений тыс. руб.

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

2.7 Дебиторская задолженность

2.7.1. Принципы учета и основные показатели

Долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, отражается в составе прочих внеоборотных активов.

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2020г. Общество не имеет авансов поставщикам под приобретение внеоборотных активов.

Краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты на 31 декабря 2020 года, составляет 11 816 тыс. руб.

В соответствии с учетной политикой Общество создает резерв по сомнительной задолженности на дату формирования итоговой отчетности за год.

Размер отчислений в резерв определен на основании решения комиссии по формированию резерва, утвержденной Руководителем организации и определен из анализа сроков погашения, установленных договорами, оценки платежеспособности должника, наличия подписанного акта сверки и переписки с контрагентом.

Общество не имеет заведомо убыточных договоров, по которым неизбежные расходы на 31 декабря 2020 г. превышают доходы.

2.7.2. Организации-дебиторы

Перечень организаций-дебиторов, имеющих по состоянию на 31 декабря 2020 года дебиторскую задолженность (учетные данные), приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование организации-дебитора	**Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2020г.**	**Сумма задолженности по состоянию на 21.02.2020г.**
Долгосрочная задолженность	**-**	**-**
Краткосрочная задолженность	**11 816**	**-**
Поставщики и заказчики:	11 810	-
- ООО «Такском»	30	-
- ООО «Артисты и Звезды»	11 780	-
	6	-
- Московский филиал ПАО Росбанк	6	-

2.7.3 Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			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 краткосроч-ную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	11 816	-	-	-	-	-	11 816	-
	5530	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	11 810	-	-	-	-	-	11 810	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	6	-	-			-	6	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	11 816	-	-	-	-	-	11 816	-
	5520	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.7.4 Просроченная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020г		На 31 декабря 2019г		На 31 декабря 2018г	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчики	5541	-	-	-	-	-	-
Авансы прочим дебиторам	5545	-	-	-	-	-	-

2.8. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства на 31.12.2020 года – 4 695 тыс. руб. в т.ч.:

тыс. руб.

Виды денежных средств	На 31.12.2020г.	На 21.02.2020г.
Денежные средства в кассе организации	-	-
Денежные средства на рублевых расчетных счетах	4 695	-
Денежные средства на валютных расчетных счетах	-	-
Прочие специальные счета (депозитные)	-	-

2.9 Капитал

2.9.1. Наличие и движение

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек). На основании решения единственного учредителя о создании Общества

С 21.02.2020г. по 31.12.2020г. у Общества отсутствует добавочный капитал. Движения и изменений не происходило.

С 21.02.2020г. по 31.12.2020г. у Общества отсутствует резервный капитал. Движения и изменений не происходило.

Других движения и изменений по разделу «Капитал» не происходило.

По итогам деятельности с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. Общество получило чистый убыток в размере 12 тыс. руб.

Непокрытый убыток, отраженный в балансе на 31 декабря 2020 года составляет 12 тыс. руб.

2.10 Заемные средства

2.10.1. Принципы учета

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным кредитам и займам показывается обособленно от причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров. Займы и кредиты, выраженные в иностранной валюте или условных денежных единицах, учитываются в рублевой оценке по курсу ЦБ РФ, действовавшем на дату фактического совершения операции Расходы, связанные с получением заемных средств, списываются в том отчетном периоде, в котором были произведены.

На конец отчетного периода Общество не имеет просроченных кредитов и займов.

Полученные займы Общество использует на:

- осуществление текущих хозяйственных операций

2.10.2. Краткосрочные кредиты и займы

тыс.руб.

Наименование кредитора (Займодавец)	Сумма на 21.02.2020г.	Сумма на 31.12.2020г.	Срок погашения	Проценты
Лисин В.С. Договор беспроцентного займа №Р/260220 от 28.02.2020г.	-	16 490	02.11.21	Беспроцентный
Итого заемные средства	**-**	**16 490**	**-**	**-**

Проценты по краткосрочным кредитам и займам

тыс.руб.

Наименование кредитора (Займодавец)	Остаток на 21.02.2020г.	Начислено с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.	Погашено с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.	Остаток на 31.12.2020г.
-	-	-	-	-
Итого:	**-**	**-**	**-**	**-**

2.10.3. Долгосрочные кредиты и займы

тыс.руб.

Наименование кредитора (Займодавец)	Сумма на 21.02.2020г.	Сумма на 31.12.2020г.	Срок погашения	Проценты
-	-	-	-	-
Итого:	-	-	-	-

Проценты по долгосрочным кредитам и займам

тыс.руб.

Наименование кредитора (Займодавец)	Остаток на 21.02.2020г.	Начислено с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.	Погашено с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.	Остаток на 31.12.2020г.
-	-	-	-	-
Итого:	**-**	**-**	**-**	**-**

2.10.4. Изменение величины обязательств по кредитам и займам

тыс. руб.

Займодавец	Остаток на 21.02.2020г.	Поступило с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.	Выбыло с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.	Остаток на 31.12.2020г.
Лисин В.С. Договор беспроцентного займа №Р/260220 от 28.02.2020г.		200 000	(183 510)	16 490
Итого:	**-**	**200 000**	**(183 510)**	**16 490**

2.11 Кредиторская задолженность

2.11.1 Принципы учета

Долгосрочная кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев, отражена в составе прочих долгосрочных обязательств.

На 31 декабря 2020 г. Общество не имеет долгосрочных обязательств.

Краткосрочная кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты на 31 декабря 2020 года, составляет 16 491 тыс. руб.

2.11.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				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 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	200 000	-	(183 510)	-	(16 490)	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	200 000	-	(183 510)	-	(16 490)	-
	5573	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	1	-	-	-	16 490	16 491
	5580	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	1	-	-	-	-	1
	5583	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	16 490	16 490
	5585	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	За 21.02.2020г.-31.12.2020г.	-	200 001	-	(183 510)	-	-	16 491
	5570	за 2019 г	-	-	-	-	-	-	-

2.11.3. Просроченная кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020г.	На 31 Декабря 2019г.	На 31 Декабря 2018г.
Всего	5590	-	-	-

2.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. Общество не имеет доходов будущих периодов.

2.13. Оценочные обязательства и значения

2.13.1. Резерв на оплату предстоящих отпусков

Основываясь на принципе осмотрительности, резерв сформирован из расчета остатков неиспользованных дней отпуска на 31.12.2020г. по каждому сотруднику, умноженного на средний заработок по каждому сотруднику и увеличенного на максимальную ставку страховых взносов, утвержденную законодательством РФ на 2020 год с учетом регрессивной шкалы налогообложения страховых взносов.

По состоянию на 21 февраля 2020г. резерв на оплату предстоящих отпусков составлял 0 тыс. руб.

За отчетный период резерв был увеличен на сумму менее 22 тыс. руб.

За отчетный период отчисления в резерв в соответствии с учетной политикой составили 22 тыс. руб., резерв был использован в размере 0 тыс. руб.

Остаток резерва на 31 декабря 2020 года составляет менее 22 тыс. руб.

В отношении этого оценочного обязательства отсутствует неопределенность по срокам исполнения и величине обязательства.

2.13.2. Резерв по сомнительной задолженности

По состоянию на 31 декабря 2020г. резерв по сомнительной задолженности не создавался, поскольку у Общества отсутствует сомнительная задолженность.

2.13.3. Резерв под обесценение финансовых вложений

По состоянию на 31 декабря 2020г. резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, поскольку у Общества отсутствуют финансовые вложения.

2.13.4. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

По состоянию на 31 декабря 2020г. резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался, поскольку у Общества отсутствуют материальные ценности на отчетную дату.

Других оценочных обязательств Общество не имеет.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет заведомо убыточных договоров, по которым неизбежные расходы на исполнение превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения.

2.13.5 Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не выдавало и не имеет полученных обеспечений обязательств.

2.13.6. Наличие и движение оценочных обязательств и значений

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на 21.02.2020г.	Восстановлен	Создан	Списано как избыточная сумма	Остаток 31.12.2020г.
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	22	-	22
в том числе: резерв по сомнительным долгам	5701	-	-	-	-	-
резерв предстоящих отпусков	5702	-	-	22	-	-
резерв под финансовые вложения	5703	-	-	-	-	22

2.13.7 Информация об обеспечении обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019г.	На 31 Декабря 2018г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

2.14 Информация о государственной помощи

тыс. руб.

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

2.15 Информация о забалансовых счетах

2.15.1 Структура

В организации используются следующие забалансовые счета:

- 001 «Арендованные основные средства»
- 012 «Права на программные продукты»
- МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»

2.15.2 Наличие и движение тыс. руб.

Забалансовый счет	Остаток на 21.02.2020г.	Поступило в период с 21.02.2020 по 31.12.2020г.	Выбыло за период с 21.02.2020 по 31.12.2020г.	Остаток на 31.12.2020 г.
012 «Стоимость прав на программные продукты»	-	2	-	2
001 «Арендованные основные средства»	-	64	-	64
МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации»	-	-	-	-
ИТОГО:	**-**	**66**	**-**	**66**

По состоянию на 31.12.2020 года в составе ценностей, учитываемых на забалансовых счетах отражены:

- сч. 012 «Стоимость прав на программные продукты, полученные организацией» стоимость полученных в отчетном периоде прав на программные продукты: Лицензию «КриптоПро CSP» на сумму 2 тыс. руб.

- сч. 001 «Арендованные основные средства». Стоимость полученного в субаренду помещения отражена в размере 64 тыс. руб. в сумме арендной платы за период действия договора. Оценка ОС, переданного в аренду, не согласована в договоре, поэтому данные приведены в сумме годовой арендной платы по бессрочному договору.

- сч. МЦ.04 предназначен для обобщения информации о наличии и движении переданных в эксплуатацию инвентаре и хозяйственных принадлежностях. По счету МЦ.04 ведется количественный учет без стоимостной оценки

2.16 Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Перед составлением бухгалтерской отчетности за период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. была проведена инвентаризация имущества, расчетов с контрагентами (дебиторская и кредиторская задолженность), денежных средств и финансовых обязательств, прав на программные продукты и расходы будущих периодов, всех резервов, сумм, выданных под отчет, расчеты с персоналом.

Расхождения с данными учета не выявлены.

3. Пояснения к основным строкам отчета о финансовых результатах

3.1 Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

В соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности, выручка от реализации продукции (работ, услуг) признается по методу начисления.

Прочие доходы учитываются в бухгалтерском учете по счету 91.1 "Прочие доходы".

3.2 Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности,
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на:

- прямые, учитываемые на счете 20 «Основное производство»
- косвенные, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы»
- коммерческие, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу»

✓ Прямые расходы, непосредственно связанные с деятельность в области исполнительских искусств, отражаются на счете «Основное производство» по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на обязательное пенсионное страхование, на социальные нужды с указанных сумм расходов на оплату труда;

В конце отчетного периода прямые расходы списываются на счет «Продажи» в сумме фактических затрат.

В бухгалтерской отчетности форма №2 «Отчет о финансовых результатах» строка 2120 «Себестоимость продаж» заполняется на основании суммы списанной с кредита счета 20 в дебет счета 90 «Продажи»

✓ Все остальные расходы Общества являются косвенными.

В конце каждого отчетного периода общехозяйственные расходы со счета 26 списываются непосредственно в дебет счета 90.

В бухгалтерской отчетности форма №2 «Отчет о финансовых результатах» строка 2220 «Управленческие расходы» заполняется на основании суммы общехозяйственных расходов, списанных с кредита счета 26 в дебет счета «Продажи».

Материальные ценности, списываемые в производство (группа материалы), оцениваются по средней себестоимости. При расчете средней себестоимости используется взвешенная оценка.

При реализации на сторону материально-производственных запасов (группа товары) их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

В конце каждого отчетного периода общехозяйственные расходы со счета 44 списываются непосредственно в дебет счета 90.

В бухгалтерской отчетности форма №2 «Отчет о финансовых результатах» строка 2210 «Коммерческие расходы» заполняется на основании суммы расходов на продажи списанных с кредита счета 44 в дебет счета «Продажи».

Прочие расходы учитываются в бухгалтерском учете по счету 91.2 "Прочие расходы".

3.3. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Вид деятельности	Выручка За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.	Прямые расходы За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.
Основной вид деятельности	-	-
ИТОГО:	-	-

Затраты на производство

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г
Материальные затраты	5610	(1)
Расходы на оплату труда	5620	(199)
Отчисления на социальные нужды	5630	(60)
Амортизация	5640	-
Аренда помещения	5650	(54)
Программное обеспечение	5670	(26)
Прочие затраты	5680	(7)
Итого по элементам	5660	**(347)**
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	**(347)**

Финансовый результат (убыток), полученный от основных видов деятельности за период с 21.02.2020 по 31.12.2020 г. составил (347) тыс. руб.

Убыток до налогообложения за период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. составил (9) тыс. руб.

3.4 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	с 21.02.2020г. по 31.12.2020г.
Проценты к получению, в т.ч.	**344**
Проценты на остаток денежных средств в банке	344
Прочие доходы, в т.ч.	**-**
ИТОГО:	**344**

Прочие расходы тыс. руб.

Наименование показателя	За период 21.02.2020г. по 31.12.2020г.
Прочие расходы, в т.ч.	***(6)***
Расходы на услуги банков	(6)
ИТОГО:	**(6)**

3.5. Финансовый результат

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. чистый убыток составил (12) тыс. руб.

4. Пояснения к Отчету об изменениях капитала

4.1. Информация о чистой прибыли

Убыток отчетного периода с 21.02.2020 по 31.12.2020 г. составляет (12) тыс. руб.

Нераспределенный убыток на конец отчетного периода на 31.12.2020г. составляет (12) тыс. руб.

5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

5.1 Принципы учета и понятия

В отчете отражены данные, прямо вытекающие из аналитического учета по балансовым счетам учета денежных средств: 50; 51; 52; 57.1 и 55.

К денежным эквивалентам в соответствии с п.5 ПБУ 23/2011 Общество относит депозиты в кредитных организациях и отражает их движение и остатки на отчетную дату в составе денежных средств.

В составе «Прочих платежей» по строке 4129 отражены:

- услуги банка за обслуживание;
- сальдо по НДС в размере 18 тыс. руб.
- выдача под авансовый отчет

Платежи в бюджет, включая уплаченные суммы авансовых платежей по единому налогу при применении УСНО и суммы страховых взносов, уплаченные за период, отражены в отчете обособленно по строке 4125.

Сумма НДФЛ уплаченная за период отражена по стр. 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников».

5.2 Дополнительная информация к отчету

В отчетном периоде Общество не имело:

- операций с денежными средствами и их эквивалентами в валюте,

- денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта,

- существенных денежных сумм (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования

- денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности, все денежные потоки в отчетном и предыдущем годах связаны с поддержанием деятельности на уровне существующих объемов производства

- отчетных сегментов для представления денежных потоков в их разрезе

- средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества

- открытых, но не использованных Обществом кредитных линий.

6. Исчисление единого налога

6.1. Принципы учета

С 21.02.2020г. по 31.12.2020г. Общество находилось на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

6.2. Единый налог

Доходы, учитываемые при исчислении налогооблагаемой базы за период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. составили:

- 338 тыс. руб.

Расходы, учитываемые при исчислении налогооблагаемой базы за период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. составили:

- 331 тыс. руб.

Налоговая база для исчисления налога (доходы, уменьшенные на величину расходов) составила 7 тыс. руб.

Общество должно рассчитать сумму налога, исчисленную в общем порядке и сравнить с суммой минимального налога. Согласно ст. 346.18 п.6 НК РФ минимальный налог рассчитывается по ставке в размере 1% налоговой базы в виде доходов, которые определяют согласно статье 346.15 кодекса. Если сумма исчисленного в общем порядке налога меньше суммы исчисленного минимального налога, то платится минимальный налог.

Сумма исчисленного налога за налоговый период (с 21.02.2020г. по 31.12.2020г) – 1 тыс. руб.

Минимальный налог за период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. составил – 3 тыс. руб.

Сумма минимального налога, подлежащая уплате за налоговый период (с 21.02.2020г. по 31.12.2020г):

- 3 тыс. руб.

7. События после отчетной даты

7.1 Решения о реорганизации не принимались.
7.2 Решения о приобретении предприятия как имущественного комплекса не принимались.
7.3 Решения об эмиссии ценных бумаг не принимались.
7.4 Решения о крупных сделках, связанных с приобретением и выбытием ОС и финансовых вложений не принимались.
7.5 С 2021 года в учетную политику существенных изменений внесено не будет.
7.6 Общество не подлежит обязательному аудиту на основании п.1 ст.7 Закона 119-ФЗ.

8. Раскрытие информации по отчетным сегментам

Общество осуществляет свою деятельность в одном сегменте и не выделяет другие отчетные сегмента, кроме основного, в котором осуществляется деятельность.

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

9. Раскрытие информации по прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Общество не имеет прекращаемой деятельности.

10. Раскрытие информации об участии в совместной деятельности

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. Общество не участвовало в совместной деятельности.

11. Раскрытие информации о затратах на освоение природных ресурсов

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. Общество не имело затрат на освоение природных ресурсов.

12. Информация о связанных сторонах

В соответствии с пп. а) пункта 4 положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами) могут являться:

юридическое или (и) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

12.1. Список связанных сторон

№ п/п	Полное наименование/ФИО связанной стороны	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Дата возникновения основания	Дата прекращения основания
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	**Аффилированные лица в соответствии с законодательством РФ**				
1.1	Члены коллегиального исполнительного органа и/или лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа, в т. ч. Управляющая компания.				
	Качалина Т.Е.	-	-	21.02.20	20.02.23
1.2	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли Организации				
	Лисин В.С.	100,00	-	21.02.20	-

12.2. Операции между связанными сторонами

Операции между связанными сторонами за период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. представлены в виде таблицы. тыс. руб.

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида, руб.	Объем денежных потоков «+» - поступило ден.ср-в «-» - выбыло ден.ср-в		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов		
							условия	сроки	форма расчетов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Лисин В.С.	100% паев	Беспроцентный займ	16 490	200 000	(183 510)	(16 490)	-	02.11.21	безналичная

12.3. Информация о размере вознаграждений основного управленческого персонала

тыс. руб.

Наименование показателя	Генеральный директор
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	236
- ФОТ	181
- налоги	55
Долгосрочные вознаграждения	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
Вознаграждения в виде опционов, эмитента, акций, паев, долей участия в уставном капитале и выплаты на их основе	-
Иные долгосрочные вознаграждения	-
Всего	**236**

За период у Общества отсутствуют выплаты вознаграждений:
- не предусмотренные договорами и положением о премировании;
- выплачиваемые за счет средств специального назначения или целевых поступлений;
- выплаты и вознаграждения в виде полной или частичной оплаты товаров.

Среднегодовая численность работающих – 1 чел., основной управленческий персонал – 1 чел.

Доля управленческих расходов в общей структуре расходов организации на производство с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. составила 100%.

Решения о сокращении размеров вознаграждений основного управленческого персонала не принимались.

13. Раскрытие информации о рисках

13.1 Финансовые риски

13.1.1 Рыночные риски

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) оказала негативное влияние на деятельность Общества.

Сфера культуры одной из первой приняла на себя удар от коронавируса – в связи с запретом проведения массовых мероприятий в этой области.

При этом стабилизация эпидемиологической обстановки и постепенная отмена ограничений, веденных правительством, привела к возобновлению массовых культурных мероприятий при соблюдении повышенных мер защиты здоровья и безопасности организаторов, участников и зрителей, положительно скажется на деятельности общества.

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

13.1.2. Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

13.1.3. Риски ликвидности

У Общества отсутствуют риски ликвидности, поскольку оно имеет возможность своевременно и в полном объеме гасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество все финансовые обязательства, имевшиеся к погашению, своевременно и в полном объеме погашены.

13.2 Правовые риски

У Общества отсутствуют правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, поскольку Общество не ведет операций на внешнем рынке и в валюте, и на дату подписания отчетности нет информации ни об одном законе, принятом и/или рассматриваемом к принятию о внесении существенных изменений в валютное, таможенное и налоговое законодательство.

13.3 Страновые и региональные риски

У Общества отсутствуют страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность.

13.4 Репутационный риск

Репутационные риски в отчетном периоде не выявлены.

14. Раскрытие информации об экологической деятельности

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020г. у Общества нет капитальных вложений и текущих расходов, связанных с экологической деятельностью.

Наименование показателя	Статья Баланса/ОПУ	Расходы отчетного периода, тыс. руб.	Общие расходы организации экологическую деятельность, тыс. руб.	Источники финансирования расходов на экологическую деятельность, в том числе займы, кредиты, тыс. руб.
Капитальные вложения в объекты, связанные с экологической деятельностью	-	-	-	-
Нематериальные активы, результатов НИОКР, связанные с экологической деятельностью.	-	-	-	-
Расходы на модернизацию, реконструкцию объектов,	-	-	-	-
Текущие расходы, связанные с экологической деятельностью организации.	-	-	-	-

15. Раскрытие информации об инструментах срочных сделок

За период с 21.02.2020г. по 31.12.2020 г. Общество не являлось стороной срочных сделок.

Руководитель ООО «Рифф» Т.Е. Качалина

19 марта 2021 г.