

Общество с ограниченной ответственностью

«Радуга»

105005, Москва г, Посланников пер, дом 9, строение 1, офис КОМНАТА 4 (ПОМ.Ш)
ОГРН 1157746814488, ИНН 7706426121

П о я с н е н и я

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год

г. Москва

15.03.2021 года

1. Общие сведения об организации

ООО «Радуга» (далее – Общество) - зарегистрировано 03.09.2015г. Межрайонной ИФНС № 46 по г. Москве. Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц серии 77 № 017259979 ОГРН № 1157746814188, свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 017259980 от 03.09.2015г. выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по г. Москве.

Адрес общества: 105005, Москва г, Посланников пер, дом 9, строение 1, офис КОМНАТА 4 (ПОМ.Ш)

Участниками Общества являются физические лица:

- Жоголев Игорь Юрьевич - 50% Уставного капитала Общества;

- Ососов Сергей Анатольевич - 50% Уставного капитала Общества.

Численность сотрудников Общества составила 1 чел. (совместитель)

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Основной вид деятельности общества – Вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1).

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

Бенефициарными владельцами являются Жоголев Игорь Юрьевич, Ососов Сергей Анатольевич.

2. Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами (владеющими долями в уставном капитале ООО «Радуга» в размере, превышающем 20%) в 2020 году не осуществлялись. Какие-либо задолженности по состоянию на 31.12.2020г. отсутствуют.

ООО «Радуга» владеет долей в уставном капитале ООО «ИСО» (ИНН 7730248021) в размере 10% (На основании Свидетельства от 12.09.2019г.)

В 2020 году были получены дивиденды от ООО «ИСО» 09.04.2020 в размере 120 060 тыс. руб. (Протокол ВОСУ б/н от 06.04.2020), 25.05.2020 в размере 42 846 тыс. руб. (Протокол ВОСУ б/н от 12.05.2020), 04.08.2020 в размере 87 741 тыс. руб. (Протокол ВОСУ б/н от 30.07.2020), 06.10.2020 в размере 133 319 тыс. руб. (Протокол ВОСУ б/н от 30.09.2020), 11.12.2020 в размере 61 970 тыс. руб. (Протокол ВОСУ б/н от 02.12.2020).

3. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетной политикой на 2020 г. были установлены следующие существенные способы бухгалтерского учета.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п.

издания, отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы» и списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

К основным средствам относятся объекты сроком службы более одного года и стоимостью более сорока тысяч рублей.

Начисление амортизации объектов основных средств в целях бухгалтерского учета и налогообложения производится линейным способом в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" от 1 января 2002 года № 1 (с изменениями внесенными Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016г. № 640).

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете предприятия по их фактической себестоимости, формируемой в соответствии с пунктом 6 ПБУ 5/01 "Учет материально-производственных запасов".

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ общество в 2020 году создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Резерв создается по всем видам дебиторской задолженности, включая предоставленные займы, задолженность по процентам по займам, задолженность поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей, задолженность прочих дебиторов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. К сомнительной задолженности относится долг контрагента, в отношении которого ведется процедура ликвидации или банкротства, а также просроченная дебиторская задолженность, по которой отсутствует документальное подтверждение должника погасить свой долг.

Сумма резерва определяется ежеквартально на каждую отчетную дату в размере 100% от суммы задолженности, в случае признания ее сомнительной. Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В случае получения оплаты от дебиторов, по которым был создан резерв по сомнительным долгам, общество восстанавливает резерв путем отнесения сумм на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе задолженность дебиторов показывается за минусом созданного резерва (счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»), то есть задолженности по дебиторам с сомнительными долгами в бухгалтерском балансе на 31.12.2020г. нет. Общество создает резерв по сомнительным долгам только для целей бухгалтерского учета.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». На 31.12.2020 величина резерва составила 59 тыс. руб.

Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений бухгалтерскими записями 31 декабря отчетного года. Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если на момент проверки бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков не получена, используется бухгалтерская отчетность по состоянию на 30 сентября отчетного года. В следующем году по факту получения бухгалтерской отчетности дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря, проводится повторная проверка на обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва по результатам повторной проверки отражается бухгалтерскими записями 31 марта. Корректировка сумм уже созданного резерва в сторону его уменьшения и увеличения отражается на финансовых результатах организации бухгалтерскими записями в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость таких

финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Для проверки на обесценение финансовых вложений в виде выданных займов используется показатель динамики стоимости чистых активов организаций-Заемщиков по состоянию на момент выдачи займа и по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае наличия устойчивого снижения стоимости чистых активов создается резерв под обесценение тела выданных займов и резерв по сомнительным долгам в отношении процентов к получению по данным займам. Для расчета суммы резерва используется следующее правило: резерв создается пропорционально проценту снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года.

Для начисления резерва под обесценение финансовых вложений используется счет 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Для расчета суммы резерва по сомнительным долгам на проценты к получению по выданному займу используется следующее правило: остаток процентов к получению на дату расчета умножается на процент снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года. Для начисления резерва используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

При внесении вклада в имущество дочерней организации, без увеличения уставного капитала организации, учитывать его в составе финансовых вложений при соблюдении одного из следующих критериев:

- Общество является единственным участником (акционером);
- если все участники (акционеры) вносят вклады в имущество пропорционально принадлежащей им доле владения в уставном капитале.

В этих случаях вклад Общества в имущество ООО (АО) увеличивает действительную стоимость ее доли (рыночную стоимость ее акций), но не изменяет номинальную стоимость доли (номинальную стоимость акций) и размер доли в уставном капитале (в процентах к уставному капиталу).

Если Общество вносит вклад в имущество в большем размере, чем оно внесло бы в случае внесения вкладов всеми участниками (акционерами) пропорционально размеру их долей, то сумма превышения включается в прочие расходы и учитывается на счете 91-02 «Прочие расходы».

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки), который предполагает последовательное движение от налога на прибыль, *рассчитанного по данным бухгалтерского учета*, к налогу на прибыль *по данным декларации*, путем внесения корректировок в бухгалтерскую прибыль (дополнительными проводками) относительно всех статей затрат, которые по-разному принимаются для целей бухгалтерского и налогового учета.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы ПНО (ПНА), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода.

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

При составлении годовой отчетности за 2020 год Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н. (в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

Организация формировала промежуточную бухгалтерскую отчетность на конец каждого квартала (31.03,30.06,30.09) в виде:

-Бухгалтерского баланса (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

-Отчета о финансовых результатах (приказ Минфина РФ от 02.07.2010 г. № 66н в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

Изменений учетной политики на 2021 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

4. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

4.1. «Бухгалтерский баланс»

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражено долгосрочное финансовое вложение в создание дочернего Общества в сумме 1 000 тыс. руб., что составляет 10% в его уставном капитале. Согласно учетной политике проведена проверка на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020г. Из анализа следует, что устойчивого снижения стоимости финансовых вложений не наблюдается.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового актива по убыткам прошлых лет – 1 тыс. руб., по убытку текущего года - 3 724 тыс. руб., по резервам на выплату отпускных в размере 12 тыс. руб.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена дебиторская задолженность в сумме 1 449 тыс. руб., в том числе:

аванс поставщику – 54 тыс. руб.;

проценты по депозитным вкладам – 91 тыс. руб.;

переплата в бюджет по налогу на прибыль – 1 304 тыс. руб.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете организации по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 600 тыс. руб., на депозитном счете организации в сумме 113 000 тыс. руб.,

на валютном счете организации – 2 тыс. долларов США, что соответствует 114 тыс. руб. по курсу ЦБ РФ на 31.12.2020, на валютном депозитном счете организации в сумме 7 776 тыс. долларов США., что соответствует 574 457 тыс. руб. по курсу ЦБ РФ на 31.12.2020.

По строке 1350 «Добавочный капитал» отражена сумма, полученного Обществом от участников вклада в имущество денежными средствами на общую сумму 1 950 тыс. руб. на основании Протокола ВОСУ б/н от 19.12.2018г. (в размере 950 тыс. руб.), на основании Протокола ВОСУ б/н от 12.09.2019 (в размере 1 000 тыс. руб.)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31.12.2020г.	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	692 093	261 046	(7)
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	261 046	(7)	(123)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	431 047	261 053	116

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена общая сумма задолженности Общества в сумме 245 тыс. руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками – 164 тыс. руб.;
- задолженность перед бюджетом – 21 тыс. руб.;
- задолженность по оплате труда – 60 тыс. руб.;

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва на выплату отпускных сотрудникам Общества в сумме 59 тыс. руб.

4.2. «Отчет о финансовых результатах»

По строке 2220 «Управленческие расходы» показаны расходы в сумме 1 283 тыс. руб., в т. ч.:

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| - аренда офиса | 188 тыс. руб.; |
| - услуги по бух. и нал. учету | 20 тыс. руб.; |
| - юридическое обслуживание | 74 тыс. руб.; |
| - оплата труда | 828 тыс. руб.; |
| - страховые взносы | 168 тыс. руб.; |
| - прочее | 5 тыс. руб. |

По строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» отражен доход по начисленным дивидендам к получению от дочернего общества в размере 445 936 тыс. рублей;

По строке 2320 «Проценты к получению» отражены начисленные проценты по депозитным договорам на сумму 8 337 тыс. руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма процентов к уплате по договору займа № 01 MIL-RAD-18 от 01.10.2018 (0,5%) в размере 1 тыс. руб.;

По строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма дохода в размере 4 тыс. руб. от прощения долга;

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы на банковские услуги в сумме 50 тыс. руб.; отрицательные курсовые разницы в сумме 25 618 тыс. руб.

По строке 2300 «Прибыль до налогообложения» 427 325 тыс. руб.;

По строке 2412 «Отложенный налог на прибыль» отражено увеличение отложенного налогового актива, сформированного в соответствии с ПБУ 18/02. По итогам 2020 года Обществом получен налоговый убыток в сумме 18 617 тыс. руб. Отложенный налоговый актив (ОНА), исчисленный с суммы налогового убытка составил 3 722 тыс. руб. Причина расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом объясняется наличием временных разниц, в т.ч.:

- наличием временной разницы в соответствии с ПБУ 18/02, возникшей в результате увеличения ранее начисленного резерва по отпускам на сумму 15 тыс. руб. и суммой корректировки ОНА в размере 15 тыс. руб. с резерва по отпускам в связи с выплатой отпускных сотруднику.

По строке 2400 «Чистая прибыль» составляет 431 047 тыс. руб.

Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены следующие табличные пояснения:

- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
- Раздел 2. Основные средства (табл. раздел 2.4)
- Раздел 3. Финансовые вложения (табл. разделы 3.1, 3.2)
- Раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность (табл. разделы 5.1, 5.3)
- Раздел 6. Затраты на производство (табл. раздел 6)
- Раздел 7. Оценочные обязательства

5. Прочая информация

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

6. События после отчетной даты

ООО «Радуга» (займодавец) заключило договор займа №РАД-ОС-02 о передачи денежных средств в размере 650 000 тыс. руб. по ставке 3,188% годовых на срок до 10.02.2022г.

7. Непрерывность деятельности

Общество планирует продолжать финансово-хозяйственную деятельность с дальнейшим повышением её эффективности.

Генеральный директор



А. Д. Данилова

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-

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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	2 228	77
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Данилова Анна Дмитриевна
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

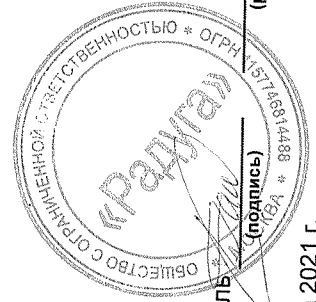
15 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	1 000	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5311	за 2019г.	950	-	50	-	-	-	-	-	1 000	-
в том числе:												
Вклад в УК	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	950	-	50	-	-	-	-	-	1 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 000	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5310	за 2019г.	950	-	50	-	-	-	-	-	1 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	-	-	-



Руководитель _____
 Данилова Анна
 Дмитриевна
 (расшифровка подписи)

(подпись)
 ИВА * 8874

15 марта 2021 г.

11

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 долгосрочную 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									списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	147	-	212	9 641	(8 551)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2019г.	-	-	36	1 240	(1 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	36	-	212	(194)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	111	-	-	8 337	(8 357)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	1 240	(1 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переплата по налогам и взносам	5514	за 2020г.	-	-	-	1 304	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	147	-	212	9 641	(8 551)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	-	-	36	1 240	(1 129)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную 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.	251	450	2	-	-	-	(703)	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	251	450	2	-	-	-	(703)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	877	1 395	1	-	(2 024)	(4)	-	X	X	-	-	245
	5580	за 2019г.	51	1 160	-	-	(1 037)	-	703	-	-	-	-	877
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	71	286	-	-	(193)	-	-	-	-	-	-	164
	5581	за 2019г.	32	289	-	-	(250)	-	-	-	-	-	-	71
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	43	281	-	-	(303)	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	19	272	-	-	(248)	-	-	-	-	-	-	21
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	703	-	-	-	(700)	(4)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по заработной плате	5567	за 2020г.	60	828	-	-	(828)	-	-	X	X	-	-	60
	5587	за 2019г.	-	599	-	-	(539)	-	-	X	X	-	-	60
Итого	5550	за 2020г.	877	1 395	1	-	(2 024)	(4)	-	X	X	-	-	245
	5570	за 2019г.	302	1 610	2	-	(1 037)	-	703	X	X	-	-	877

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



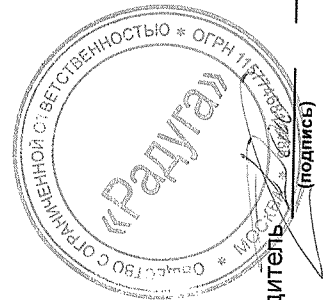
Руководитель _____
Данилова Анна
Дмитриевна
 (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	828	648
Отчисления на социальные нужды	5630	168	196
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	287	288
Итого по элементам	5660	1 283	1 132
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	1 283	1 132

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



Руководитель _____
 Данилова Анна
 Дмитриевна
 (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	64	72	(77)	-	59
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	64	72	(77)	-	59



Руководитель
Данилова Анна
Дмитриевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.