

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

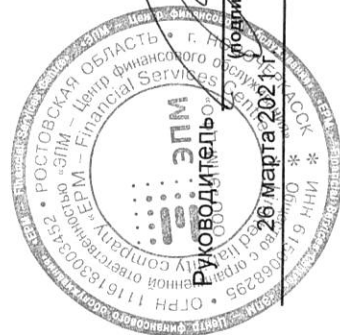
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Коваль Оксана
Михайловна
(расшифровка подписи)

(подпись)

26 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

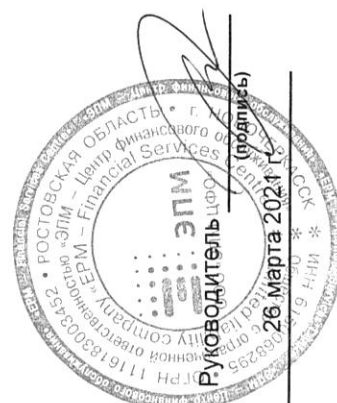
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего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

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

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

2.4. Иное использование основных средств

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



Коваль Оксана
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
26 марта 2021 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Коваль Оксана
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель ЦФО (подпись)
26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

**Коваль Оксана
Михайловна**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____

26 марта 20

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		выбыло			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	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	5 295	-	-	-	-	-	-	-	-	7 724	-
	5530	за 2019 г.	4 772	-	-	-	-	-	-	-	-	5 295	-
в том числе:	5511	за 2020 г.	5 005	-	-	-	-	-	-	-	-	6 971	-
	5531	за 2019 г.	4 610	-	-	-	-	-	-	-	-	5 005	-
	5512	за 2020 г.	28	-	-	-	-	-	-	-	-	11	-
	5532	за 2019 г.	28	-	-	-	-	-	-	-	-	28	-
	5513	за 2020 г.	262	-	-	-	-	-	-	-	-	742	-
	5533	за 2019 г.	134	-	-	-	-	-	-	-	-	262	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2020 г.	5 295	-	-	-	-	-	-	X	X	7 724	-
	5520	за 2019 г.	4 772	-	-	-	-	-	-	X	X	5 295	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

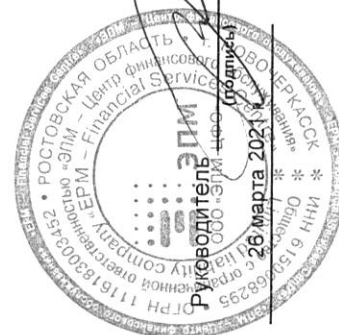
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.				На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5560	за 2020 г.	4 299	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5580	за 2019 г.	3 507	-	-	-	-	-	-	-	2 243	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	217	-	-	-	-	-	-	-	4 299	
	5581	за 2019 г.	222	-	-	-	-	-	-	-	345	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	217	
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1	
	5563	за 2020 г.	2 819	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2019 г.	2 173	-	-	-	-	-	-	-	1 898	
	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 819	
кредиты	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2020 г.	1 262	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019 г.	1 113	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 262	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5550	за 2020 г.	4 299	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5570	за 2019 г.	3 507	-	-	-	-	-	X	X	2 243	

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	-	-	-
	5593	-	-	-



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 092	3 384	(1 927)	-	2 549
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	1 092	3 384	(1 927)	-	2 549

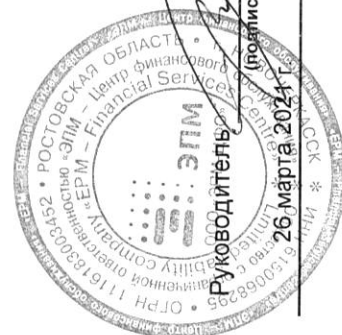


Коваль Оксана
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель
26 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



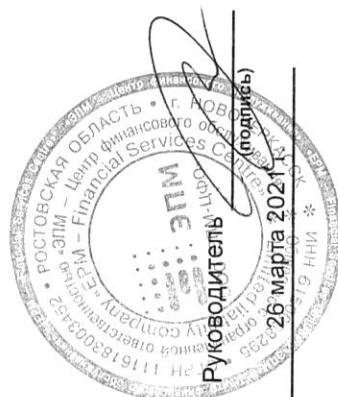
Руководитель _____
(подпись)

Коваль Оксана
Михайловна
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего			На конец года
за 2020 г.	5910	-	-
за 2019 г.	5920	-	-
за 2020 г.	5911	-	-
за 2019 г.	5921	-	-



Коваль Оксана
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
26 марта 2021 г.

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой)
отчетности
ООО «ЭПМ – Центр финансового обслуживания»
ИНН 6150068295 КПП 615001001
за 2020 год**

г.Новочеркасск

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ЭПМ – Центр финансового обслуживания»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «ЭПМ – ЦФО»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 346400, Ростовская область, город Новочеркасск, Алюминиевая площадка

Почтовый адрес: 346413, Ростовская область, город Новочеркасск, Алюминиевая площадка

Телефон: (8635) 29-45-65

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «ЭПМ – ЦФО» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы России № 13 по Ростовской области 25 ноября 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1116183003452, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 61 № 007298643

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***6150068295***

Код причины постановки на учет (КПП): ***615001001***

Правовое положение ООО «ЭПМ - ЦФО» порядок реорганизации и ликвидации определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭПМ – ЦФО» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставной капитал

Уставный капитал ООО «ЭПМ – ЦФО» (далее – Общество) составляет 10100 (Десять тысяч сто) рублей.

Вид деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «ЭПМ – ЦФО», является деятельность в области бухгалтерского учета (ОКВЭД 69.20.2).

ООО «ЭПМ – ЦФО» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Органами управления ООО «ЭПМ – ЦФО» являются:

- 1) общее собрание участников;
- 2) единоличный исполнительный орган – Управляющая организация АО «ЭПМ-МЕНЕДЖМЕНТ» договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «ЭПМ-ЦФО» управляющей организации № 70ЭМ-6-2020 от 29.05.2020г.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ЭПМ – ЦФО» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ЭПМ – ЦФО» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭПМ – ЦФО» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 21.11.96 № 129-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражена вычислительная техника, со сроком службы более 12 месяцев, используемая при оказании услуг способная приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам второй амортизационной группы – 24 месяца;

Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Определение фактической себестоимости

материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «ЭПМ – ЦФО» и покупателями и заказчиками.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

При перечислении продавцу аванса (предоплаты) в счет предстоящей поставки товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав, вычет НДС с суммы уплаченного аванса применяется только в случае выставления продавцом счета-фактуры в срок не позднее пяти календарных дней со дня получения аванса, а также наличия договора, предусматривающего оплату товаров авансом и документов, подтверждающих факт перечисления аванса п. 3 ст. 168 НК РФ, п. 12 ст. 171 НК РФ, п. 9 ст. 172 НК РФ.

Налог на добавленную стоимость, предъявленный поставщиками товаров (работ, услуг) и имущественных прав, которые будут учтены в расходах будущих периодов, принимается к вычету единовременно при одновременном выполнении условий, перечисленных в ст. 172 НК РФ:

- расходы осуществлены в рамках налогооблагаемой деятельности;
- товары, работы, услуги приняты к учету;
- имеется счет-фактура, оформленный надлежащим образом

Расчеты по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Суммы переплаты (недоимки) по налогу на прибыль, а также отсрочки и рассрочки платежей по этому налогу учитывать на соответствующем отдельном субсчете счета 68.

Налоговая стоимость актива определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», как сумма, которая для целей налогообложения подлежит вычету из любых налогооблагаемых экономических выгод, которые будут поступать в организацию при возмещении балансовой стоимости этого актива. Если такие экономические выгоды не будут подлежать налогообложению, налоговая стоимость соответствующего актива считается равной его балансовой стоимости.

Налоговая стоимость обязательства определяется в порядке, определенном МСФО (IAS) 12 «Налоги на прибыль», как его балансовая стоимость, уменьшенная на суммы, которые в будущих периодах будут подлежать вычету в налоговых целях в отношении данного обязательства. Если доходы получены авансом, налоговая стоимость возникшего в результате обязательства равна его балансовой стоимости за вычетом любой суммы соответствующего дохода, в которой он не будет облагаться налогом в будущих периодах.

Признание доходов

Доходы ООО «ЭПМ – ЦФО» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу

начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса), тыс руб

Изменение стоимости основных средств:

	2020 год	2019 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	108	166
Увеличение стоимости основных средств, всего		
в том числе за счет:		
поступило новых объектов, в том числе	-	-
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего		
начисленная амортизация за период	58	58
Итого изменение стоимости основных средств	49	108

Отложенные налоговые активы(строка 1180 Баланса)

Отложенные налоговые активы составили 379 тыс. руб

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 649	4 791
Расчеты с покупателями и заказчиками в валюте	322	214
Авансы, выданные прочим организациям	11	28
Расчеты по налогам и сборам	742	249
Расчеты с подотчетными лицами	-	13
Всего по строке 1230 Баланса:	7 724	5 295

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства за отчетный период составили 132 тыс.руб., в том числе:

- расчетный счет 132 тыс.руб.;

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Размер уставного капитала: 10 тыс.руб.

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса), тыс. руб.:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	345	217
Расчеты по налогам и взносам	1 897	2 820
Прочая задолженность	1	1 262
ИТОГО:	2 243	4 299

4. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках**Первичная информация**

Основной вид деятельности Общества включают, главным образом, услуги по предоставлению бухгалтерских услуг. Выручка (доходы) формируются в результате операций с внешними покупателями. При формировании доходов, учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Наименование	Бухгалтерские услуги
Выручка (тыс.руб.)	48 807
Себестоимость (тыс.руб.)	(33 921)
Управленческие расходы (тыс.руб)	(12 086)
Прочие доходы (тыс.руб)	186
Прочие расходы (тыс.руб)	(277)
Прибыль (убыток) до налогообложения (тыс.руб)	2 709

Расходы отнесенные на себестоимость по основным видам деятельности (по элементам затрат)

Состав расходов	2020 г	2019 г
Затраты на оплату труда	23 743	24 999
Отчисления на социальные нужды	6 869	7 224
Амортизация основных фондов	58	58
Резерв на отпуск	3 251	2 595
ИТОГО:	33 921	34 876

Расходы отнесенные на управленческие по основным видам деятельности (по элементам затрат)

Состав расходов	2020 г	2019 г
Затраты на оплату труда	6 061	10 281
Отчисления на социальные нужды	1 465	2 143
Резерв на отпуск	134	489
Прочие	4 426	4 975
ИТОГО:	12 086	17 888

Прочие доходы и расходы

В течение 2020 года Обществом были произведены и понесены следующие расходы:

Прочие расходы	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
РКО	51	32
Прочие расходы	226	174
Итого прочие расходы	277	206

Расчеты по налогу на прибыль

	2020 год	2019 год
	Сумма,	Сумма,
	тыс. руб.	тыс. руб.
Прибыль (Убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	2 709	289
Постоянные разницы отчетного периода:	88	174
Прочие, не учитываемые для целей налогообложения	88	174
Временные разницы	(270)	(40)
Налогооблагаемые временные разницы отчетного периода (формирующие ОНО)	12	12
Основные средства	12	12
Вычитаемые временные разницы отчетного периода (формирующие ОНА)	(282)	(52)
Расходы будущих периодов (убытки прошлых лет)	0	0
Налогооблагаемая прибыль (убыток)	2 856	521

5. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;

- финансовые операции, включая полученные займы;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям

	2020 г.	2019 г.	2018 г.	Условия и сроки осуществлени я расчетов	Форма расчетов
Дебиторская задолженность					
Другие связанные стороны, принадлежащие к той же группе лиц	6 969	4 914	4 610	Согласно условиям договора	Безналичн ый расчет
Кредиторская задолженность					
Другие связанные стороны, принадлежащие к той же группе лиц	323	198	176	Согласно условиям договора	Безналичн ый расчет

Виды и объем операций со связанными сторонами:

	2020 г.	2019 г.
Продажа товаров, работ, услуг		
Другие связанные стороны, принадлежащие к той же группе лиц	47 489	52 339
Приобретение товаров, работ, услуг		
Другие связанные стороны, принадлежащие к той же группе лиц	2 096	738

Денежные потоки со связанными сторонами:

Продажа товаров, работ, услуг	2020 г.	2019 г.	Форма расчетов
Другие связанные стороны, принадлежащие к той же группе лиц	45 647	51 002	Безналичный расчет
Приобретение товаров, работ, услуг	2020 г.	2019 г.	
Другие связанные стороны, принадлежащие к той же группе лиц	1 191	720	Безналичный расчет

6. Риски

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности Общества в будущем.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор

Коваль О.М.

«26» марта 2021 года

