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

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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Шестакова Марина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	7 373	(3 933)	-	-	-	(560)	-	-	7 373	(4 494)
	5210	за 2019г.	8 790	(4 489)	-	(1 417)	1 116	(560)	-	-	7 373	(3 933)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2020г.	164	-	-	-	-	-	-	-	164	-
	5211	за 2019г.	465	-	-	(301)	-	-	-	-	164	-
Здания	5202	за 2020г.	7 104	(3 828)	-	-	-	(560)	-	-	7 104	(4 389)
	5212	за 2019г.	8 220	(4 384)	-	(1 116)	1 116	(560)	-	-	7 104	(3 828)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	1	(1)
	5213	за 2019г.	1	(1)	-	-	-	(1)	-	-	1	(1)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	104	(104)	-	-	-	-	-	-	104	(104)
	5214	за 2019г.	104	(104)	-	-	-	-	-	-	104	(104)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

Руководитель _____ **Шестакова Марина Валерьевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

17 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозитные счета	5306	за 2020г.	17 202	-	118 096	(133 936)	-	159	-	1 362	-
	5316	за 2019г.	-	-	80 541	(63 339)	-	103	-	17 202	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Шестакова Марина Валерьевна (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	15	-	6 662	(6 678)	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	15	-	-	-	X	15	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	15	-	556	(571)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	27	-	256	(268)	-	-	-	15	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Шестакова Марина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

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	
					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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	4 911	-	10 812	-	(1 052)	-	-	-	-	-	14 671	(5 811)
	5530	за 2019г.	5 203	-	1 157	-	(1 323)	(126)	-	-	-	-	4 911	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 760	-	37	-	(976)	-	-	-	-	-	3 820	(3 702)
	5531	за 2019г.	4 913	-	1 061	-	(1 088)	-	-	-	-	-	4 760	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	71	-	65	-	(51)	-	-	-	-	-	85	(1)
	5532	за 2019г.	137	-	67	-	(133)	-	-	-	-	-	71	-
Прочая	5513	за 2020г.	46	-	10 710	-	-	-	-	-	-	-	10 766	(2 108)
	5533	за 2019г.	46	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	10	-	-	-	(5)	-	-	-	X	X	5	-
	5534	за 2019г.	-	-	10	-	-	-	-	-	X	X	10	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	-	X	X	5	-
	5535	за 2019г.	106	-	-	-	(101)	-	-	-	X	X	5	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5516	за 2020г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2019г.	-	-	19	-	-	-	-	-	X	X	19	-
Расчеты с подотчетными лицами	5517	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2019г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	4 911	-	10 812	-	(1 052)	-	-	X	X	X	14 671	(5 811)
	5520	за 2019г.	5 203	-	1 157	-	(1 323)	(126)	-	X	X	X	4 911	-

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	5 811	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 702	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1	-	-	-	-	-
прочая	5543	2 108	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	6 901	244	-	(5 671)	-	-	-	-	1 474
	5580	за 2019г.	1 755	5 800	-	(654)	-	-	-	-	6 901
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	231	48	-	(145)	-	-	-	-	134
	5581	за 2019г.	525	26	-	(320)	-	-	-	-	231
авансы полученные	5562	за 2020г.	30	195	-	(30)	-	-	-	-	195
	5582	за 2019г.	12	30	-	(122)	-	-	-	-	30
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 798	-	-	(4 764)	-	-	-	-	34
	5583	за 2019г.	235	4 563	-	(30)	-	-	-	-	4 798
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 842	-	-	(732)	-	-	1	-	1 111
	5586	за 2019г.	-	1 842	-	-	-	-	-	-	1 842
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	1	-	-	(1)	-	-	X	X	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5568	за 2020г.	-	1	-	-	-	-	X	X	1
	5588	за 2019г.	180	-	-	(180)	-	-	X	X	-
Расчеты с подотчетными лицами	5569	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5589	за 2019г.	1	-	-	(1)	-	-	X	X	-

Задолженность участникам (учредителям)		за 2020г.	1 842	-	-	(732)	-	-	X	X	1 110
		за 2019г.	691	1 151	-	-	-	-	X	X	1 842
Итого	5550	за 2020г.	6 901	244	-	(5 671)	-	X	X	X	1 474
	5570	за 2019г.	1 755	5 800	-	(654)	-	X	X	X	6 901

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 _____ Шестакова Марина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3 947	4 620
Расходы на оплату труда	5620	1 108	3 449
Отчисления на социальные нужды	5630	337	863
Амортизация	5640	560	565
Прочие затраты	5650	154	240
Итого по элементам	5660	6 106	9 737
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	6 106	9 737

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

Руководитель _____ **Шестакова Марина Валерьевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

17 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	137	94	(86)	-	145
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	137	94	(86)	-	145

Руководитель _____ Шестакова Марина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

17 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Шестакова Марина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		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 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Шестакова Марина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

АО «ФРИДО»

ЗА 2020 ГОД

Бухгалтерская отчетность АО «ФРИДО» (далее – Общество) составлена исходя из правил бухгалтерского учета, действующих в Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «ФРИДО» ИНН/КПП 1435033331/143501001

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Республике Саха (Якутия) за № 1021401049658 15 февраля 1996 г. Свидетельство 1762 выдано Министерством юстиции Республики Саха (Якутия)

Создано путем реорганизации.

25 июня 2020 года на основании решения собрания акционеров (протокол собрания № 15 от 25.05.2020 г.), закрытое акционерное общество «ФРИДО» преобразовано в акционерное общество «ФРИДО».

Юридический адрес: 677021 Республика Саха (Якутия) г.Якутск, ул.Автодорожная, д.4/2 к.1, каб.11.

Основным видом деятельности АО «ФРИДО» является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Деятельность организации осуществляется на основании Устава, утвержденного решением годового общего собрания акционеров АО «ФРИДО» 25.05.2020 № 15, зарегистрированного Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 5 по Республике Саха (Якутия).

Бухгалтерская отчетность АО «ФРИДО» включает показатели деятельности только АО «ФРИДО». Филиалов, представительств и иных подразделений не имеет.

Среднегодовая численность работающих в АО «ФРИДО» за отчетный период составила 3 чел.

Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров ФРДО1200001 от 26.05.2020 г.:

Состав акционеров и их доля в уставном капитале

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1	Васьков Юрий Григорьевич	12,5
2	Дербинян Карен Георгиевич	12,5
3	Кряжева Елена Федоровна	12,5
4	Остаева Флорида Акимовна	12,5
5	Рахманина Валентина Матвеевна	25
6	Тарасова Вера Михайловна	12,5
7	Шестакова Марина Валерьевна	12,5

Уставный капитал по состоянию на 31.12.20 г. составляет 604 тыс. руб., изменения уставного капитала не было. Уставный капитал Общества состоит из 60 410 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая. (Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций 1-01-57262-N от 30.10.2003 г.)

Реестр акционеров ведется АО «СРК» ИНН 4217027573.

Исполнительный орган общества – директор Шестакова Марина Валерьевна, избранная очередным общим собранием акционеров 25.05.2020 (Протокол № 15).

Расчетные счета открыты в рублях в АКБ «АЛМАЗЭРГИЭНБАНК» АО, Банк АГОРА ООО Якутский филиал, Якутское отделение N8603 ПАО "Сбербанк России".

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В ОБЩЕСТВЕ.

Бухгалтерский учет и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

Сведения об аудиторе: Официальным аудитором Общества на 2020 год утверждено ООО «Аудиторское Партнерство «НИКА»
ИНН 7708710956, ОГРН 1097746834393.
Место нахождения: г. Москва

Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с использованием программы автоматизации «1С: Предприятие».

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (доходы).

3. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

3.1. *Основы составления отчетности*

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 19 (О) от 31.12.2018 г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств).
Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 по 31.12.2020.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%

3.2. *Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета*

3.2.1. Учет нематериальных активов

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).

Амортизация нематериальных активов производится следующим способом начисления амортизационных отчислений в бухгалтерском учете линейный способ;

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете (05 - «Амортизация нематериальных активов»).

3.2.2. Учет основных средств

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей включительно, а также приобретенные издания (книги, брошюры, журналы и т.п.) учитываются в бухгалтерском учете в составе МПЗ и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

Авансы на приобретение и строительство объектов основных средств учитываются в балансе по статье «Дебиторская задолженность».

3.2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

В составе финансовых вложений выделяются денежные эквиваленты - высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (банковские депозиты, банковские овердрафты, краткосрочные ценные бумаги со сроком погашения до 3-х месяцев).

3.2.4. Учет материально-производственных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

3.2.5. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.

Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.

3.2.6. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- на оплату предстоящих отпусков;
- резерв сомнительных долгов.

3.2.7. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- сдача собственного недвижимого имущества в аренду.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

3.2.8. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

3.2.9. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

3.3. *Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета*

Изменения в Учетную политику в 2020 году не вносились

4. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации:

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства, в т.ч.:		
- собственные	31.12.2020	
- арендованные		
Доходные вложения в материальные ценности, в т.ч.:	-	Отсутствуют
- в организации		
- предоставлено во временное владение		
Оборудование к установке	-	Отсутствует
Вложения во внеоборотные активы, в т.ч.	-	Отсутствуют
- незавершенное строительство объектов основных средств		
Расходы будущих периодов	31.12.2020	
Нематериальные активы	-	Отсутствуют
Материально-производственные запасы	-	Отсутствуют
Незавершенное производство	-	Отсутствует
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2020	

Финансовые вложения	31.12.2020	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020	
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2020	
Расчеты с банками по ссудным счетам	-	Отсутствует

4.1 Инвентаризация активов и обязательств Общества проведена по состоянию на 31.12.2020 на основании приказа руководителя от 24.12.2020 г. № 16(О).

4.2 Результаты инвентаризации:

Излишков и недостач не обнаружено. Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

5. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

5.1. *Расшифровка статей 1150 «Основные средства»*

См. Пояснение к балансу «Основные средства»

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования
1	Здания и сооружения	120 месяцев
2	Земельные участки	-
3	Прочие	36 месяцев

5.2. *Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»*

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Расходы будущих периодов Программное обеспечение	7	5	-

5.3. *Расшифровка статьи 1210 «Запасы»*

См. Пояснение к балансу «Запасы»

Способы оценки материально–производственных запасов при списании в производство и ином выбытии:

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	По фактической стоимости
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	По фактической стоимости
3	Топливо	По фактической стоимости
4	Запасные части	По фактической стоимости
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	По фактической стоимости

Иное использование запасов:

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Запасы, находящиеся в залоге	-	-	-

Резерв под обесценение материально–производственных запасов:

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Резерв под обесценение МПЗ	-	-	-

5.4. ***Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»***
См. Пояснения к балансу «Дебиторская и кредиторская задолженность»

5.5. ***Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»***

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Депозитные счета	1 362	17 202	-

5.6. ***Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»***
См. Форму 4 к бухгалтерскому балансу

5.7. ***Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»***

5.8. ***Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»***

См. Пояснения к балансу «Дебиторская и кредиторская задолженность»

5.9. ***Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»***

По данной строке обществом учтено оценочное обязательство по резервам по предстоящим отпускам работников организации

Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

По состоянию на 31.12.2020 остатки по забалансовым счетам составляли:

Забалансовый счет		**Сумма, тыс.руб.**
012	НМА в пользовании	7

6. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

6.1. ***Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»***

В 2020 году изменения в учетную политику не вносились.

6.2. ***Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»***

Операций не осуществлялось

6.3. ***Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»***

События после отчетной даты отсутствуют

6.4. ***Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»***

Связанными сторонами и бенефициарными владельцами АО «ФРИДО» на 31.12.2020 г. являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается связанным	Количество обыкновенных именных акций 1 выпуск (штук)	% доли размещенных и принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций Общества
1	2	3	4	5	6
1.	Шестакова Марина Валерьевна	677000, г. Якутск, ул. Губина, д.1/1 кв.28 Телефоны 8 (914)-263-84-55 Электронная почта Shestakova07@mail.ru	Лицо является единоличным исполнительным органом Общества	7552	12,5

2.	Васьков Юрий Григорьевич	Липецкая обл., Липецкий р-н, с.Ленино, ул.Молодежная, д.53	акционер	7551	12,5
3.	Дербинян Карен Георгиевич	677000 г.Якутск, ул.Лермонтова, д.25/2, кв.1 Телефоны 8 (924) 66 -27 -400	акционер	7551	12,5
4.	Кряжева Елена Федоровна	Г.Якутск, Мкр.Марха, Пер.Кобяйский, Д.2 8 (924) 672-20-24	акционер.	7551	12,5
5.	Остаева Флорида Акимовна	677000 Г.Якутск, ул.Орджоникидзе, д.56 кв.75	акционер	7551	12,5
6.	Рахманина Валентина Матвеевна	677000 Г.Якутск, Ул.Пояркова, Д.3/1 Кв.12	акционер	15103	25
7	Тарасова Вера Михайловна	677000 Г.Якутск, Ул.Хабарова, Д.27/3 Кв.29 8 (914) 889-78-16	акционер.	7551	12,5

Состав ревизионной комиссии:

Кряжева Е.Ф.

Дербинян К.Г.

Рахманина В.М.

По итогам 2019 г. акционерам Общества в 2019-2020 году были начислены и выплачены дивиденды в размере 900,01 руб. на 1 акцию на общую сумму 54369,77 тыс. руб. Удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в сумме 7068,07 тыс. руб.

Управленческий персонал

В Управленческий персонал Общества входят должности:
Директор
Главный бухгалтер

Выплачено управленческому персоналу за 2020 г. – 789 588,74 руб.
НДФЛ управленческого персонала в 2020 г. составил – 97 967 руб.
Отчисления во внебюджетные фонды по управленческому персоналу в 2020 г. составили:
- ОПС - 171 032,95 руб.
- ФОМС - 39 648,55 руб.
- ФСС - 22 545,25 руб.
- НС - 6 530,35 руб.

6.5. *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»*

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

6.6. *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»*
Общество не получало государственную помощь.

6.7. *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»*
Прекращаемая деятельность отсутствует

6.8. *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»*
Общество не участвует в совместной деятельности.

6.9. *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»*
В 2020 году начислен резерв на предстоящую оплату отпусков в сумме 94,3 тыс. руб. и отражен по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2020.
В 2020 году начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 5811,1 тыс.руб.

6.10. *Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»*
В 2020 году исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности не проводилось

6.11. *Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»*
Экологическая деятельность Обществом не осуществлялась

6.12. *Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»*
Инновационная деятельность и модернизация производства Обществом не осуществлялась

6.13. *Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»*

В 2020 году Общество осуществляло хозяйственную деятельность под влиянием вспышки вирусной инфекции (коронавирус Covid-19). Карантинные мероприятия, проводимые в связи с пандемией, привели к резкому снижению выручки. После расторжения договора аренды с крупным арендатором ГАУ «Якутлесресурс» по инициативе арендатора, административное здание по адресу Автодорожная 4/2 к.1 удалось сдать лишь 50% площадей, т.к. основными арендаторами офисных помещений являются индивидуальные предприниматели и небольшие фирмы, большая часть которых в настоящее время не работает. Государственную поддержку в соответствии с Постановлением Правительства от 03.04.2020 N 434 Общество не получало, т.к. не входит в список пострадавших отраслей, включенных в перечень. В свою очередь, после обращения индивидуального предпринимателя, реализующего одноразовую посуду предприятиям торговли и общепита, наша фирма снизила арендную плату за период с апреля по июль 2020 г. на 275 тыс.рублей.

Распространение Covid-19 не оказывает негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

Кредитные риски отсутствуют.

Риска ликвидности нет, так как у Общества отсутствует долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность.

Правовые риски отсутствуют, так как Общество не осуществляло внешнеэкономическую деятельность.

7. В состав прочих доходов включены:

- Проценты по размещенным на депозитах денежным средствам - 158,6 тыс.руб.

Итого: - 158,6 тыс.руб.

В состав прочих расходов включены:

- Расходы на услуги банков - 57,9 тыс.руб.
- Расходы на аудиторскую проверку - 40,0 тыс.руб.
- Прочие внереализационные расходы - 30,7 тыс.руб.
- Создание резерва сомнительных долгов - 5811,1 тыс.руб.

Итого: - 5939,7 тыс.руб.

8. Информация о базовой прибыли на одну обыкновенную акцию за 2020 год

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода составило 60 410 шт. Оно было определено путем суммирования количества акций на первое число каждого календарного месяца отчетного периода и деления полученной суммы на число календарных месяцев в отчетном периоде:

60410 х 12 : 12 = 60410 шт.

Убыток за 2020 г. – 2 591 111,84 руб.

9. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством

За 2020 год величина чистых активов Общества составила 11 562 тыс. руб.

Размер уставного капитала на 31.12.2020 составил 604 тыс. руб.

10. Условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет существенных незавершенных судебных споров, в которых выступает истцом или ответчиком. По состоянию на 31.12.2020 г. незаконченных судебных разбирательств нет.

Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и не имеет намерения сокращения деятельности или ликвидации.

В соответствии с письмом Минфина России от 06.02.2015 г. № 07-04-06/5027, в Отчете о финансовых результатах данные стр.2460 (Прочее) за 2019 год в сумме 5164 тыс.руб. ретроспективно перенесены в стр.2410 (Налог на прибыль), из стр.2461 (Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов) в стр.2411 (текущий налог на прибыль).

Директор _____ Шестакова М.В.

«17» марта 2021 г.

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью 25 *лист(а, ов)*
Генеральный директор
ООО «Аудиторское Партнерство «НИКА»

М. В. Игнащенко _____

