ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Дубровка Девелопмент» за 2020 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1. Информация об Обществе
ООО «Дубровка Девелопмент» (ОГРН 1175027023962, ИНН 5003125261), *далее - Общество.*
Адрес места нахождения и почтовый адрес: 142703, Московская обл., Ленинский р-н, Видное г, Строительная ул., дом № 1, этаж Цокольный, офис 1К

Среднегодовая численность работников на 31.12.2020 г. – 8 человек.

В течение 2020 г. уставный капитал Общества не изменялся.

2. Состав исполнительных органов
Генеральный директор – Авицук Борис Евгеньевич.
Совет директоров не создавался.

3. Основные виды деятельности
Покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Основная деятельность Общества связана с покупкой и продажей собственного жилого недвижимого имущества.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет ведется и бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федеральный Закон РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н;
- План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденные приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н;
- Действующих Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных Минфином РФ;
- Иных нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Учетная политика сформирована на основании допущений и требований, предусмотренных п.5 и п.6 ПБУ 1/2008.

1. Критерии существенности

1.1. Для целей бухгалтерского учета **существенной признается ошибка**, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенность ошибки определяется Обществом в каждом конкретном случае, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности.

1.2. Для целей бухгалтерской отчетности **существенным признается показатель любой из форм бухгалтерской отчетности**, если такой показатель превышает 10% от валюты баланса.

2. Учет основных средств

2.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости (по фактическим затратам).

2.2. Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

2.3. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

2.4. Годовая норма амортизации по объектам основных средств определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1).

2.5. Переоценка основных средств не производится.

3. Учет материально-производственных запасов

3.1. Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

3.2. Товары учитываются на счете 41 «Товары» без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

3.3. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе государственные пошлины.

3.4. Способ оценки материалов при их выбытии производится по методу средней себестоимости.

При отпуске товаров их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

В течение месяца стоимость списания материалов рассчитывается по средней скользящей. В конце месяца стоимость списания материалов корректируется до средней взвешенной.

3.5. Незавершенное производство оценивается по фактически произведенным затратам.

4. Учет НДС по приобретенным ценностям

4.1. Учет НДС по приобретенным ценностям ведется на счете 19 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в разрезе субсчетов, предусмотренных Рабочим планом счетов.

4.2. Списание сумм НДС производится в порядке, установленном налоговым законодательством РФ.

5. Учет доходов и расходов

5.1. Доходы и расходы Общества подразделяются на доходы (выручку) и расходы от обычных видов деятельности и прочие доходы и расходы.

5.2. К доходам от обычных видам деятельности (выручке) относятся:

- выручка от покупки и продажи собственного жилого недвижимого имущества;

5.3. Доходы, связанные с арендой и управлением собственным или арендованным недвижимым имуществом, и соответствующие им расходы признаются прочими доходами (расходами).

5.4. Доходы, связанные с реализацией материалов и основных средств, и соответствующие им расходы признаются прочими доходами (расходами).

5.5. Выручка признается в бухгалтерском учете в общем порядке (при выполнении условий, установленных п.12 ПБУ 9/99).

5.6. Прочие доходы признаются в порядке, предусмотренном п.16 ПБУ 9/99.

5.7. Расходы признаются в бухгалтерском учете при выполнении условий, установленных п.16 ПБУ 10/99.

5.8. Все доходы и расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы и расходы.

5.9. Налог на имущество, земельный налог, транспортный налог, госпошлина (за исключением госпошлин за регистрацию прав собственности на объекты жилого недвижимого имущества) учитываются в составе прочих расходов.

6. Особенности составления Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

6.1. В Бухгалтерском балансе активы и обязательства отражаются в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные и краткосрочные.

Активы и обязательства являются краткосрочными, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты.

Все остальные активы и обязательства являются долгосрочными.

6.2. Показатели Бухгалтерского баланса формируются с учетом следующих особенностей:

№ п/п	Код строки	Название строки	Особенности формирования показателя Бухгалтерского баланса
6.2.1	Стр. 1180	Отложенные налоговые активы	Сумма ОНА, кроме установленных налоговым законодательством случаев раздельного формирования налоговой базы.
6.2.2	Стр. 1190	Прочие внеоборотные активы	Объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве объектов ОС, объекты незавершенного строительства.
6.2.3	Стр.1230	Дебиторская задолженность	Задолженность покупателей по расчетам за объекты жилого недвижимого имущества; авансы поставщикам, а также расчеты с прочими контрагентами, в т.ч проценты по предоставленным займам.
6.2.4	Стр.1240	Финансовые вложения	Суммы предоставленных займов, суммы по договорам приобретения прав требования.
6.2.5	Стр. 1260	Прочие оборотные активы	Расходы будущих периодов, признаваемые помесячно.
6.2.6	Стр. 1410	Заемные средства	Обязательства по договорам займа, в том числе проценты.
6.2.7	Стр. 1420	Отложенные налоговые обязательства	Сумма ОНО, кроме установленных налоговым законодательством случаев раздельного формирования налоговой базы.
6.2.8	Стр.14500	Прочие обязательства	Долгосрочная кредиторская задолженность по расчетам с покупателями; задолженность поставщикам; задолженность по расчетам с прочими поставщиками и подрядчиками.
6.2.9	Стр.1520	Кредиторская задолженность	Краткосрочная кредиторская задолженность по расчетам с покупателями за объекты жилого недвижимого

№ п/п	Код строки	Название строки	Особенности формирования показателя Бухгалтерского баланса
			имущества; задолженность поставщикам; расчеты по налогам и взносам.
6.2.10	Стр. 1540	Оценочные обязательства	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам

6.3. Иные объекты бухгалтерского учета (не указанные в Учетной политики) отражаются в Бухгалтерском балансе в общем порядке в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности.

6.4. В Отчете о финансовых результатах доходы и расходы, связанные с покупкой/продажей валюты, отражаются свернуто, курсовые разницы – развернуто.

6.5. Иные доходы и расходы отражаются в Отчете о финансовых результатах в общем порядке в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности.

6.6. При раскрытии в бухгалтерской отчетности информации о дебиторской и кредиторской задолженности движение такой задолженности показывается в полном объеме без каких-либо изъятий (т.е. с учетом задолженности поступившей и погашенной в одном отчетном периоде).

7. Особенности составления Отчета о движении денежных средств

7.1. Показатели Отчета о движении денежных средств формируются в соответствии с ПБУ 23/2011 с учетом нижеприведенных особенностей.

7.2. В рамках свернутого (сальдированного) представления денежных потоков, предусмотренного ПБУ 23/2011, в Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто, в частности, следующие потоки:

- поступления и возврат денежных средств от покупателей (поставщиков);

7.3. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России на дату осуществления или поступления платежа. Пересчет по среднему курсу не производится.

III. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Бухгалтерский баланс

1.1. Строка 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса

По строке 1150 «Основные средства» отражены:

- объекты основных средств.

Информация о наличии, составе и движении основных средств приведена в Приложении № 2 к Пояснениям.

1.2. Строка 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса

Информация о наличии, составе и движении запасов приведена в Приложении № 4 к Пояснениям.

1.3. Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса

Информация о наличии, составе и движении дебиторской задолженности приведена в Приложении № 5 к Пояснениям.

1.4. Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключения денежных эквивалентов» Бухгалтерского баланса

Информация о составе и движении финансовых вложений приведена в Приложении № 3 к Пояснениям.

Снижение показателя «Приобретение права требования» связна с исполнением должником своих обязательств по мировому соглашению (дело №А41-45007/17). В рамках исполнения мирового соглашения получено и отражено в строках 1210 и 1290 следующее недвижимое имущество:

- Объект незавершенного строительства;
- Инженерные сооружения;
- Нежилое недвижимое имущество;
- Земельные участки;
- Жилое недвижимое имущество.

1.5. Строка 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена стоимость следующих активов:

тыс. руб.

Актив	Сумма по состоянию на:	
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
Расходы будущих периодов	55	18 293
Итого по стр.1260	**55**	**18 293**

1.6. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Информация о наличии, составе и движении краткосрочной кредиторской задолженности приведена в Приложении № 5 к Пояснениям.

2. Отчет о финансовых результатах

2.1. Строка 2340 «Прочие доходы»

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены следующие виды доходов:

тыс. руб.

Виды доходов	Сумма за период	
	2020 г.	2019 г.
Прочие внереализационные доходы (расходы) (инвентаризация резервов по отпускам)	57	0
Доходы от неосновной деятельности	137	1 096
Доходы от передачи права требования	0	695 772
Итого по стр.2340	**194**	**696 868**

2.2. Строка 2350 «Прочие расходы»

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены следующие виды расходов:

тыс. руб.

Виды расходов	Сумма за период	
	2020 г.	2019 г.
Расходы на услуги банков	288	91
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	91 125	0
Стоимость уступленного права требования		695 772
Расходы по неосновной деятельности	2 373	269
Прочие внереализационные расходы	272	69
Итого по стр.2350	**94 058**	**696 203**

3. Отчет о движении денежных средств

3.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма по состоянию на:	
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.
По Бухгалтерскому балансу		
Денежные средства в кассе	0	0
Денежные средства на расчетных счетах	19 577	11 877
Итого	**19 577**	**11 877**
По Отчету о движении денежных средств		
Денежные средства в кассе	0	0
Денежные средства на расчетных счетах	19 577	11 877
Итого	**19 577**	**11 877**

3.2. Строка 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности»

тыс. руб.

Виды платежей	Сумма за период	
	2020 г.	2019 г.
Прочие налоги и сборы, в т.ч госпошлины	9 607	140
Прочие платежи, в т.ч. по договорам уступки прав	249 916	91
Расходы на услуги банков	283	91
Итого	**259 806**	**231**

IV. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2020 г. события после отчетной даты, требующие расшифровки в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

V. СОСТАВ ПРИЛОЖЕНИЙ К ПОЯСНЕНИЯМ

Приложение № 2	Основные средства
Приложение № 3	Финансовые вложения
Приложение № 4	Запасы
Приложение № 5	Дебиторская и кредиторская задолженность
Приложение № 6	Затраты на производство (расходы на продажу)
Приложение № 7	Оценочные обязательства

18 марта 2021 г.

Генеральный директор
ООО «Дубровка Девелопмент» Авицук Б.Е.

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.	838	(544)	162 656	-	-	(293)	-	-	163 495	(837)
	5210	за 2019г.	838	(272)	-	-	-	(272)	-	-	838	(544)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	838	(544)	-	-	-	(272)	-	-	838	(815)
	5211	за 2019г.	838	(272)	-	-	-	(272)	-	-	838	(544)
Земельные участки	5202	за 2020г.	-	-	162 523	-	-	-	-	-	162 523	-
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютерная и прочая офисная техника	5203	за 2020г.	-	-	133	-	-	(21)	-	-	133	(21)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	199 215	928 194	-	(162 656)	964 753
	5250	за 2019г.	30 495	168 721	-	-	199 215
в том числе: Многоквартирный дом №8 по адресу: г.Москва, п. Сосенское, д. Сосенки, ж/к Дубровка, ул. Ясеневая	5241	за 2020г.	199 123	191 732	-	-	390 855
	5251	за 2019г.	30 495	168 628	-	-	199 123
Недвижимое имущество	5242	за 2020г.	-	573 787	-	-	573 787
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютерная и прочая офисная техника	5243	за 2020г.	-	133	-	(133)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельные участки	5244	за 2020г.	-	162 523	-	(162 523)	-
	5254	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 _____ **Авицук Борис Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	1 304 228	-	-	(1 304 228)	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	2 000 000	-	-	(695 772)	-	-	-	1 304 228	-
в том числе: Приобретение права требования	5302	за 2020г.	1 304 228	-	-	(1 304 228)	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	2 000 000	-	-	(695 772)	-	-	-	1 304 228	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	1 723 778	(1 692 566)	-	-	-	31 212	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретение права требования	5306	за 2020г.	-	-	1 704 228	(1 687 066)	-	-	-	17 162	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2020г.	-	-	19 550	(5 500)	-	-	-	14 050	-
	5317	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 304 228	-	1 723 778	(2 996 794)	-	-	-	31 212	-
	5310	за 2019г.	2 000 000	-	-	(695 772)	-	-	-	1 304 228	-

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 _____ **Авицук Борис Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	6 262	-	1 080 645	(491 588)	-	-	X	595 319	-
	5420	за 2019г.	-	-	6 886	(624)	-	-	X	6 262	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	6 262	-	5 070	(11 230)	-	-	-	103	-
	5421	за 2019г.	-	-	6 886	(624)	-	-	-	6 262	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	833 448	(238 231)	-	-	-	595 216	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	238 231	(238 231)	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	3 895	(3 895)	-	-	-	-	-
	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 _____ Авицук Борис Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	-	-	-	-	-	-	-	696 474	-	-	696 474	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	700	-	-	700	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	695 774	-	-	695 774	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	715 093	-	115 161	-	(17 514)	-	-	(696 474)	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	8 387	-	715 065	-	(8 360)	-	-	-	-	-	116 266	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	13 191	-	-	-	-	-	-	-	715 093	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 191	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	19 321	-	25 509	-	(17 514)	-	-	(700)	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	8 387	-	19 293	-	(8 360)	-	-	-	-	-	26 616	-
Прочая	5513	за 2020г.	695 772	-	76 462	-	-	-	-	(695 774)	-	-	19 321	-
	5533	за 2019г.	-	-	695 772	-	-	-	-	-	-	-	76 460	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	715 093	-	115 161	-	(17 514)	-	-	X	X	X	812 740	-
	5520	за 2019г.	8 387	-	715 065	-	(8 360)	-	-	X	X	X	715 093	-

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	2 467 576	-	89 069	(99 000)	-	-	-	-	2 457 645
	5571	за 2019г.	53 203	9 499	4 874	-	-	2 400 000	-	-	2 467 576
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	67 576	-	5 478	(500)	-	-	-	-	72 554
	5573	за 2019г.	53 203	9 499	4 874	-	-	-	-	-	67 576
прочая	5554	за 2020г.	2 400 000	-	83 591	(98 500)	-	-	-	-	2 385 091
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	2 400 000	-	-	2 400 000
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	227 996	301 347	-	(208 762)	-	-	-	-	320 582
	5580	за 2019г.	2 003 204	627 989	3	(3 203)	-	(2 400 000)	-	-	227 996
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	189 975	27 348	-	(181 585)	-	-	-	-	35 738
	5581	за 2019г.	1 497	189 975	-	(1 497)	-	-	-	-	189 975
авансы полученные	5562	за 2020г.	36 456	95 110	-	(25 884)	-	-	-	-	105 682
	5582	за 2019г.	-	36 456	-	-	-	-	-	-	36 456
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 055	1 891	-	(783)	-	-	-	-	2 164
	5583	за 2019г.	4	1 052	2	(3)	-	-	-	-	1 055
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	1 703	-	-	(1 703)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	510	176 998	-	(510)	-	-	-	-	176 998
	5586	за 2019г.	2 000 000	400 509	1	-	-	(2 400 000)	-	-	510
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	2 695 572	301 347	89 069	(307 762)	-	X	X	X	2 778 227
	5570	за 2019г.	2 056 407	637 488	4 877	(3 203)	-	X	X	X	2 695 572

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 _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	138	-
Расходы на оплату труда	5620	5 879	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 394	-
Амортизация	5640	293	296
Прочие затраты	5650	19 675	1 226
Итого по элементам	5660	27 379	1 522
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	238 231	-
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	265 610	1 522

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

Руководитель _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	573	442	(489)	(58)	468
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	573	442	(489)	(58)	468

Руководитель _____ **Авицук Борис Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.