

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

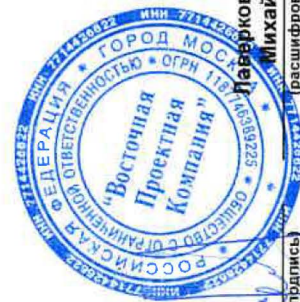
**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-



### 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	
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 **Давыдов Михаил Михайлович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)



## 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 **Лаверков Михаил Михайлович**

(подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

11 февраля 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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Лаверков Михаил  
Михайлович

(подпись)

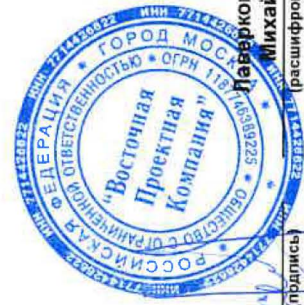
(расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.



## 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель  
Давыров Михаил  
Михайлович

(подпись) \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление					выбыло			перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным Долгам	
			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 2020г.	1 319 116	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 319 116	(1 319 116)
	5521	за 2019г.	1 319 117	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 319 116	-
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.	1 319 117	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 319 116	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	31	-	13	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	5530	за 2019г.	38	-	31	(38)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	31	-	13	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-
	5532	за 2019г.	38	-	31	(38)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 319 147	-	13	(31)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 319 129	(1 319 116)
	5520	за 2019г.	1 319 155	-	31	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 319 147	-

## 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	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 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.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5580	за 2019г.	5	-	-	(4)	-	-	-	-	2
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5581	за 2019г.	4	-	-	(2)	-	-	-	-	2
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	2	-	-	-	-	X	X	X	2
	5570	за 2019г.	5	-	-	(4)	-	X	X	X	2

## 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	-	-	-



Лаверков Михаил  
Михайлович

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 февраля 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	134	139
Отчисления на социальные нужды	5630	40	42
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	163	152
Итого по элементам	5660	337	333
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	337	333

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



**Лаверков Михаил Михайлович**

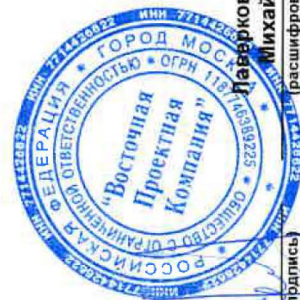
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 февраля 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	8	12	(8)	-	12
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель **Давыдов Михаил Михайлович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

**Общество с ограниченной ответственностью  
«ВОСТОЧНАЯ ПРОЕКТНАЯ КОМПАНИЯ»**

ИНН 7714426622 ОГРН 1187746389225  
127015 г. Москва, ул. Вятская, д. 27, стр.3, эт. 2, пом. VI, к. 15 часть

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ООО «Восточная Проектная Компания»  
за 2020 г.**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

**Полное наименование Общества:** Общество с ограниченной ответственностью «Восточная Проектная Компания»

**Сокращенное наименование Общества:** ООО «Восточная проектная компания»

**Адрес места нахождения Общества:** 127015, Москва г, Вятская ул, дом № 27, строение 3, этаж 2, помещение VI, комната 15 часть

**ОГРН:** 1187746389225

**ИНН:** 7714426622

**Уставный капитал Общества:** 4 000 тыс. руб.

**Сведения об обособленных подразделениях Общества:** нет

**Сведения об участниках Общества по состоянию на конец отчетного года:**

Наименование	Размер доли в уставном капитале
<b>Автономная некоммерческая организация содействия охране и функционированию исторических объектов «АРХИТЕКТУРНОЕ НАСЛЕДИЕ»</b>	37,5% от общего размера уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 1 500 000 рублей
<b>ООО «НАУЧНО-ТЕХНИЧЕСКИЕ И ИННОВАЦИОННЫЕ ПРОГРАММЫ»</b>	62,5% от общего размера уставного капитала Общества, номинальной стоимостью 2 500 000 рублей

Сведения о бенефициарных владельцах Общество не раскрывает по причине отсутствия физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно владели бы (имели бы преобладающее участие более 25 процентов в капитале Общества), а также прямо или косвенно контролировали бы действия Общества.

**Генеральный директор Общества:** Лаверков Михаил Михайлович

**Главный бухгалтер Общества:** Лаверков Михаил Михайлович

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной системе ведения бухгалтерского учета 1С:Предприятие 8.3.

**Аудитор Общества:** ООО “Аудиторское Партнерство “НИКА”

**Среднесписочная численность работающих в Обществе: 1**  
**Основные виды деятельности Общества в 2020 году:**

64.99.1 - Вложения в ценные бумаги

**Общество не осуществляло свою деятельность на основании лицензий.**  
**Общество не является членом СРО.**

## **2. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА**

### ***2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности***

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

### ***2.2. Финансовые вложения***

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений. Дополнительные затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг включается в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится ежегодно по состоянию на последнее число года.

### ***2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты***

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

## **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

В учетную политику на 2020 год внесены изменения в связи с требованиями ПБУ 18/02, утвержденными приказом Минфина РФ от 20.11.18 № 236н. Вследствие этого, Общество отказалось от пооперационного расчета постоянных и временных

разниц, при котором разницы рассчитываются по каждой отдельной операции, и перешло на определение разниц и соответствующих им показателей балансовым методом, основанным на выявлении временных разниц как разниц в балансовой и налоговой оценках активов и обязательств.

#### **4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ**

##### ***4.1. Расходы будущих периодов***

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

##### ***4.2. Дебиторская задолженность***

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменения за 2020 и 2019 года в графах «Поступление», «Выбыло» Пояснения 5.1. раскрыты за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Изменение в составе дебиторской задолженности произошло за счет начисления резерва по сомнительным долгам, в связи с обесценением дебиторской задолженности по купленным векселям компании ООО «ЖеневаХаус». Решение по созданию резерва было принято после публикации бухгалтерской отчетности за 2019 год этой компании на сайте «Государственный информационный ресурс Бухгалтерской (Финансовой) отчетности».

##### ***4.3. Кредиторская задолженность.***

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменения за 2020 и за 2019 года в графах «Поступление», «Выбыло» Пояснения 5.3. раскрыты за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества не произошло.

##### ***4.4. Налоги.***

За 2020 год налог на имущество не начислялся в связи с отсутствием объекта налогообложения.

За 2020 год налогооблагаемая прибыль Общества по налогу на прибыль составила 1 тыс. руб.

##### ***4.5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.***

Доходов и расходов по обычным видам деятельности за 2020 год Общество не имело.

##### ***4.6. Учет расчетов по налогу на прибыль.***

Информация о возникших (погашенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль в 2020 г.:

*тыс. руб.*

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
<b>Вычитаемые временные разницы:</b>				
- по оценочным обязательствам	1	ОНА		
- по резерву по сомнительным долгам	263 823	ОНА		
- по убытку прошлых лет		ОНА	61	ОНА
<b>Налогооблагаемые временные разницы:</b>				
- по амортизируемому имуществу				
- по другим основаниям	263 823	ОНО		

**Признание ОНА в отчетном периоде** связано с начислением в бухгалтерском учете оценочного обязательства по отпускам, и резерва по сомнительным долгам.

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано с погашением в бухгалтерском учете оценочного обязательства по отпускам и убытка прошлых лет.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (263 892 543) руб.

ОНА 263 762 419 руб.

ПНО/ПНА 68 879 руб.

Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств 61 363 руб.

Налог на прибыль 118 руб.

#### **4.7. Прочие доходы и расходы**

Расшифровка прочих расходов Общества за отчетный период представлены в таблице (тыс. руб.):

Виды прочих доходов (тыс. руб.)	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Проценты по депозитам	29	60	40
<b>Итого</b>	<b>29</b>	<b>60</b>	<b>40</b>
<b>Виды прочих расходов (тыс. руб.)</b>			
Комиссия банка	38	42	25
Резерв по сомнительным долгам	1 319 116	-	-
<b>Итого</b>	<b>1 319 154</b>	<b>42</b>	<b>25</b>

**4.8 Ретроспективный пересчет в отношении сравнительных показателей начиная с того предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, в связи с внесением изменений в учетную политику:**

С 01.01.2020 г. учет ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц, реализованном автоматизированной системой учета «1С:Бухгалтерии 8».

Организацией произведена переквалификация постоянных разниц во временные в связи с новым порядком учета расчетов по налогу на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н, с учетом изменений внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

При составлении бухгалтерской отчетности в Бухгалтерском балансе Организация отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

Показатель	Форма	Данные предыдущей бухгалтерской отчетности	Дата/периода, подлежащие корректировке в бухгалтерской отчетности за текущий период	Сумма корректировки	Причины/пояснения внесения корректировок	Данные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный период с учетом корректировки
Отложенные налоговые активы	ББ	0	31.12.2018	0	-	0
	ББ	117	31.12.2019	-117	В результате сальдированного отражения на сумму ОНА уменьшена величина ОНО	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	ББ	-270	31.12.2018	-263 823	При ретроспективном отражении в отчетности Дебиторской задолженности отражен ОНО, соответствующее величине 1 319 115 858,58 * 20%, в корреспонденции со счетом нераспределенной прибыли	-264 093
	ББ	-468	31.12.2019	-263 823	При ретроспективном отражении в отчетности Дебиторской задолженности отражен ОНО, соответствующее величине 1 319 115 858,58 * 20%, в корреспонденции со счетом нераспределенной прибыли	-264 291
Отложенные налоговые обязательства	ББ	0	31.12.2018	-263 823	При ретроспективном отражении в отчетности Дебиторской задолженности отражен ОНО, соответствующее величине 1 319 115 858,58 * 20%, в корреспонденции со счетом нераспределенной прибыли	-263 823
	ББ	0	31.12.2019	-263 823	При ретроспективном отражении в отчетности Дебиторской задолженности отражен ОНО, соответствующее величине 1 319 115 858,58 * 20%, в корреспонденции со счетом нераспределенной прибыли	-263 706
				117	В результате сальдированного отражения на сумму ОНА уменьшена величина ОНО	
			Итого на 31.12.2019	-263 706		

Информация о корректировках соответствующих сравнительных данных Отчета об изменениях капитала за 2020 год отражена в Разделе 2 "Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок"

Данные корректировки также повлекли изменения величины "Чистые активы"

Чистые активы	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Данные предыдущей бухгалтерской отчетности	х	1 320 148	1 320 346
Сумма корректировки	х	-263 823	-263 823
Данные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный период с учетом корректировки	625	1 056 325	1 056 523

#### **4.9. Оценочные обязательства, условные активы и обязательства**

Информация по оценочным обязательствам приведена в Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К оценочным обязательствам отнесен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам в сумме 12 тыс. руб.

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

#### **4.10. Кредиты и займы**

В 2020 году кредиты и займы не привлекались, кредитные линии не открывались.

#### **4.11. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества**

Обществом в 2020 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

#### **4.12. Операции со связанными сторонами**

За отчетный период основному управленческому персоналу было выплачено вознаграждение в сумме 140 тыс. руб., НДФЛ – 18 тыс. руб., страховые взносы – 42 тыс. руб.

Дивиденды в отчетном периоде не начислялись и не выплачивались.

#### **4.13. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

#### **4.14. Информация по сегментам**

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

#### **4.15. Исправления ошибок**

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

#### **4.16. Информация о денежных эквивалентах в отчетности.**

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников".

В бухгалтерском балансе за 2018 год по строке 1240 «Финансовые вложения» был ошибочно отражен банковский депозит в сумме 1 000 тыс. руб. сроком на 28 дней. В бухгалтерском балансе за 2019 год данная ошибка исправлена, банковский депозит за 2018 год отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

#### **4.17. События после отчетной даты**

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество не принимало решение об эмиссии акций и иных ценных бумаг.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

#### **4.18. Влияние пандемии COVID-19 на финансово-хозяйственную деятельность Общества**

Введение ограничительных мер в связи с распространением вирусной инфекции COVID-19 не оказало значительного влияния на деятельность организации, так как при переводе сотрудников на удаленный режим работы был разработан порядок и система работы сотрудников не только в удаленном режиме, но и определена четкая система обмена информацией. Для обеспечения безопасного доступа к серверам хранения информации, были также ужесточены меры антивирусного контроля, работа пользователей в виртуальной среде с ограничением доступной информации. Все платежи поставщикам за материалы, оборудование (товары, услуги) осуществлялись в соответствии с графиками платежей. Сокращения штата сотрудников в организации не было, выплата заработной платы

осуществлялась в установленные сроки. Организация смогла сохранить финансовую устойчивость и достигнуть запланированных бюджетных показателей на 2020 год."

Генеральный директор



Лаверков М.М.

11.02.2021г.