

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

## I. Общая информация

1. Общество с ограниченной ответственностью «Жилой комплекс «ПОЛЮСТРОВО»;
2. Дата государственной регистрации – 11 февраля 2010 года, ОГРН – 1107847031104, ИНН 7801512860, КПП 780401001.
3. Место нахождения – 192019, Санкт–Петербург, улица Седова, дом 12, литер А, офис 230
4. Уставный капитал – 14 010 000 000 рублей.

Учредители: КОМПАНИЯ «УИНДАМЕД ИНВЕСТМЕНТС ЛТД» (WINDAMED INVESTMENTS LTD)

Уставный капитал полностью оплачен.

5. Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор – Крюков Сергей Юрьевич.
6. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 7 человек;
7. Основные виды деятельности Общества.

Основное отраслевое направление деятельности согласно ОКВЭД: 71.11.1 – ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ОБЛАСТИ АРХИТЕКТУРЫ, СВЯЗАННАЯ СО ЗДАНИЯМИ И СООРУЖЕНИЯМИ

Основной деятельностью Общества за отчетный период является продажа собственной жилой и нежилой недвижимости в построенном жилом комплексе, где Общество являлось заказчиком-застройщиком, а также деятельность, связанная с привлечением денежных средств участников долевого строительства.

## **II. Основные элементы учетной политики Общества в 2020 году и представление информации в бухгалтерской отчетности**

### **II.1. Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют: основные средства и нематериальные активы, отраженные за вычетом начисленной амортизации.

Настоящие основные принципы учетной политики последовательно применялись Обществом при подготовке бухгалтерской отчетности, и они сопоставимы с теми, которые применялись в предыдущем отчетном периоде.

Учетная политика разработана на основе требований Федерального закона №402–ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», ПБУ «Учетная политика организации» 1/2008 и других действующих Положений по бухгалтерскому учету.

### **II.2. Избранные способы ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С Бухгалтерия».

Хозяйственные операции совершаются и отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов, оформленных в соответствии с установленными требованиями.

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета производится в валюте Российской Федерации (рублях и копейках).

### **II.3. Основные требования к составлению бухгалтерской отчетности**

#### **1. Промежуточная бухгалтерская отчетность.**

Общество составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность за месяц, квартал нарастающим итогом с начала отчетного года.

Промежуточная бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах.

Промежуточная бухгалтерская отчетность предоставляется участникам общества.

## 2. Годовая бухгалтерская отчетность.

Общество составляет годовую бухгалтерскую отчетность по образцам форм, приведенным в Приказе МФ РФ от 02.06.2010г. №66н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составляются в табличной и текстовой формах.

Годовая бухгалтерская отчетность предоставляется учредителям и в иные адреса, определенные законодательством РФ.

## **II.4. Раскрытие существенных показателей статей бухгалтерской отчетности**

### II.4.1 Изменения, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за текущий период

Изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за текущий период не делалось.

### II.4.2 Информация о нематериальных активах

Нематериальные активы Общества включают в себя Логотип и сайт ЖК "Пять Звезд"

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или создание. Способы определения амортизации нематериальных активов – линейный. Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации на начало и конец отчетного года, движении нематериальных активов в течение отчетного года приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.1.1

### II.4.3 Информация об основных средствах

Основные средства состоят из следующих групп: земельные участки, производственное оборудование, и прочее оборудование такое, как оргтехника и мебель.

Объекты основных средств отражены в бухгалтерской отчетности по сумме фактических затрат на их приобретение и создание, за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Для целей начисления амортизационных отчислений по объектам основных средств определяется срок полезного использования. Для этого объекты основных средств распределяются по группам, установленным в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные

группы». Сроки полезного использования по амортизируемому имуществу, входящую в состав одной амортизируемой группы, устанавливаются едиными, исходя из минимального срока службы по соответствующей амортизационной группе.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей.

Переоценка основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, отражаются в составе материально–производственных запасов в соответствии с требованиями, установленными учетной политикой, если их стоимость не превышает 40 000 рублей. Приобретение книг, брошюр и т.п. изданий методического характера признается расходами на производство и списание их стоимости производится на момент принятия к учету.

Земельные участки, приобретенные в собственность, в соответствии с п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, учитываются в составе не амортизируемых основных средств.

Кадастровый номер и адрес участка	Стоимость участка
78:10:0516102:1049 г. Санкт-Петербург, улица Жукова, уч.149	604 тыс. руб.

Основные средства, оплаченные не денежными средствами, отсутствуют.

Обществом арендовано нежилое помещение №230 общей площадью 24,9 кв.м., расположенного по адресу: 192019, Санкт–Петербург, улица Седова, дом 12, литер А, офис 230 кадастровый номер 78:12:0007019:1003

и нежилое помещение №206 общей площадью 5,21 кв.м., расположенного по адресу: 195027, г. Санкт-Петербург, Свердловская набережная, дом 38, корп.5, лит.Ж кадастровый номер 78:10:5159А:15:73

Основные средства, учитываемые в составе доходных вложений отсутствуют.

Информация о первоначальной стоимости и суммах начисленной амортизации на начало и конец отчетного года, движение основных средств в течение отчетного года по основным группам основных средств приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.2.1

#### II.4.4 Информация о прочих внеоборотных активах. Информация об инвестиционной деятельности

Реализация инвестиционных программ осуществляется Обществом путем комплексной застройки территории, которая включает в себя жилые здания и инженерную инфраструктуру.

Учет капитальных затрат на строительство объектов ведется по объектам строительства и видам затрат на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» в размере фактических расходов.

Поскольку нормальный операционный цикл создания объектов недвижимости превышает двенадцать месяцев, затраты на их создание учитываются в составе внеоборотных активов по строке 1150 Бухгалтерского баланса «Основные средства» и выделены как капитальное строительство.

Информация о капитальных вложениях в инвестиционные программы и составе незавершенного строительства на начало и конец отчетного года приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.2.2

#### II.4.5 Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения Общества представлены в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов и состоят из:

- займов предоставленных – 1 717 800 тыс.руб

Долговые ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других обществ отсутствуют.

#### II.4.6 Информация о запасах

В составе запасов Общество учитывает материалы и инвентарь, необходимые для обеспечения текущей производственной деятельности.

Оценка и учет материалов, приобретаемых для осуществления производственной деятельности, производится по фактическим затратам на приобретение или изготовление.

Оценка материалов при их списании на производство и реализацию, а также прочие нужды, производится по средней себестоимости. В 2020г. Общество не меняло подходы к оценке материально–производственных запасов и не планирует изменять их в 2021 году.

Информация о стоимости запасов на начало и конец отчетного года, движении запасов в течение отчетного года приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл.4.1

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резервы под снижение стоимости материалов не создавались.

#### II.4.7 Информация о налоге на добавленную стоимость по приобретенным ценностям.

По данной статье отражен налог на добавленную стоимость, предъявленный поставщиками и подрядчиками и правом на вычет которого Общество еще не воспользовалось.

Сумма налога по данной статье составляет 32 183 тыс. руб.

#### II.4.8 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табл.5.1

Дебиторская задолженность по состоянию 31 декабря 2020 года составляет 165 690 тыс. руб., в том числе:

- ✓ Долгосрочная дебиторская задолженность – 0 тыс. руб.;
- ✓ Краткосрочная дебиторская задолженность – 165 690 тыс. руб.

Структура краткосрочной дебиторской задолженности:

- задолженность покупателей и заказчиков – 100 774 тыс. руб.;
- обязательства дольщиков по договорам долевого участия (задолженность по оплате договоров долевого участия в строительстве) – 450 тыс. руб.;
- авансы выданные – 3 187 тыс. руб.;
- проценты по выданным займам – 58 509 тыс. руб.
- прочая краткосрочная дебиторская задолженность – 2 770 тыс. руб.

#### II.4.9 Информация об оценочных обязательствах.

Оценочные обязательства путем создания резервов не создавались.

#### II.4.10 Информация о движении денежных средств и денежных эквивалентах

Денежные средства и их эквиваленты включают в себя денежные средства в кассе, средства в кредитных организациях, не обремененные никакими договорными обязательствами.

По состоянию на 31.12.2020г. отсутствуют денежные средства, которые недоступны для использования. Денежные средства на 31.12.2020г. составляют 242 464 тыс. руб.

Аккредитивы в пользу Общества на 31.12.2020г. открыты в сумме 64 387 тыс. руб.

Информация о движении денежных потоков отражена в Отчете о движении денежных средств.

#### II.4.11 Информация о прочих оборотных активах

Прочие оборотные активы представляют собой расходы будущих периодов и составляют 1 219 тыс. руб.

#### II.4.12 Информация о капитале Общества

Информация о капитале Общества представлена в «Отчете об изменениях капитала».

Размер уставного капитала Общества составляет 14 010 тыс. руб.

В 2020г. уставный капитал увеличен не был.

По результатам деятельности Общества за 2020г. чистая прибыль составила 185 608 тыс.руб.

#### II.4.13 Информация о заемных средствах. Долгосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства

Кредиты и заемные средства на 31.12.2020г. в отсутствуют.

#### II.4.14 Информация о налоге на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства.

Текущий налог на прибыль – это сумма налога, рассчитанная на основании данных налогового учета, подлежащая уплате в бюджет по итогам налогового периода – 2020 года.

Отложенные налоговые активы это временные вычитаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для налогообложения в будущем. Вычитаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен уменьшить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства это временные налогооблагаемые разницы, которые представляют собой расходы, учитываемые для целей налогообложения раньше, чем для целей бухгалтерского учета.

Налогооблагаемые временные разницы при формировании налогооблагаемой прибыли (убытка) приводят к образованию отложенного налога на прибыль, который должен увеличить сумму налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

Прибыль до налогообложения составила 232 029 тыс. руб.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) определена исходя из величины условного дохода, скорректированной на суммы

постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2020 год 59 739 тыс. руб.:

- условный доход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета – (-) 3 265 тыс. руб.
- условный расход по налогу на прибыль по данным бухгалтерского учета – 49 671 тыс. руб.
- отложенные налоговые активы (-) 0 тыс. руб.
- отложенное налоговое обязательство – 13 318 тыс. руб.
- сумма налога с постоянных разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 15 тыс. руб.

Суммы отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов не списывались на счета прибылей и убытков.

#### П.4.15 Информация о кредиторской задолженности. Информация о прочих обязательствах.

##### Долгосрочные обязательства. Краткосрочные обязательства.

Величина кредиторской задолженности определяется на основе данных бухгалтерского учета.

Сумма кредиторской задолженности и прочих обязательств по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 1 853 926 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 1 853 926 тыс. руб. В составе краткосрочной кредиторской задолженности приведена информация о следующих видах краткосрочной кредиторской задолженности:

- Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в суммах, признанных Обществом достоверными, за приобретенные материальные ценности, за принятые выполненные работы, за потребленные услуги составляет 387 896 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками, в суммах, признанных Обществом достоверными, за приобретенные материальные ценности, за принятые выполненные работы, за потребленные услуги составляет 3 492 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность по налогам и сборам составляет 7 586 тыс. руб.
- Прочая кредиторская задолженность составляет 1 454 952 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства составляют 13 378 тыс. руб.

Заемные средства организации составляют 0 тыс. руб.

Проценты по заемным средствам составляют 0 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности и прочих обязательствах приведены в табличном Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Табл.5.3

#### II.4.16 Информация о выручке и расходах

По деятельности застройщика, связанной со строительством объектов по инвестиционным договорам, заключенным с юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями, финансовый результат определяется как разница между договорной стоимостью, определенной в инвестиционном договоре, и фактическими затратами на строительство с учетом затрат на содержание застройщика. Общество признает в бухгалтерском учете выручку от оказания услуг заказчика-застройщика с длительным циклом изготовления по завершении оказания услуги в целом.

В состав прочих расходов включаются:

- расходы на услуги банков 462 тыс. руб.
- налоги и сборы 6 291 тыс. руб.
- штрафы, пени и неустойки к уплате 76 тыс. руб.
- списание дебиторской задолженности 23 254 тыс. руб.
- списание права требования 2 000 тыс. руб.
- Прочие расходы, связанные с деятельностью организации 35 916 тыс. руб.

Общехозяйственные расходы по окончании месяца списываются на счета учета производственных затрат по принадлежности с распределением по объектам калькуляции.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- расходы на приобретение программных продуктов;
- расходы на страхование;

Расходы на продажу учитываются на сч.44.03 и признаются в момент реализации недвижимости, передачи объекта долевого строительства по договорам долевого участия.

К прочим доходам, помимо перечисленных в Положении по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, относятся:

- выручка от реализации строительных материалов и других ТМЦ;
- выручка от реализации имущества в рамках договоров на присоединение;
- доходы, образовавшиеся в результате удержаний за не исполнение условий договоров бронирования.

Проценты по займам и кредитам признаются в составе прочих расходов в полном объеме.

Сумма выручки за 2020 год от основной деятельности составила 939 925 тыс. руб., сумма прочих доходов, образовавшихся в результате удержаний за не исполнение условий договоров составила 250 тыс. руб., проценты по выданным займам составили 56 644 тыс. руб., прочие доходы, образовавшиеся в результате хозяйственной деятельности составляют 0 тыс.руб.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, отсутствует.

#### П.4.17 Информация о связанных сторонах

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах (юридических и (или) физических) лицах, способных оказывать влияние на деятельность Общества.

#### Аффилированные лица Общества

Наименование, доля владения	Размер вклада, тыс. руб.	Место нахождения
Компания «УИНДАМЕД ИНВЕСТМЕНТС ЛТД» (доля в УК – 100%)	14 010,00	ЛАРНАКОС, 7, ДОРИФОРΟΣ КОМПЛЕКС, БЛОК Б, 2-Й ЭТАЖ, КВАРТИРА А/ОФИС 201, АГЛАНЦИЯ,2101, НИКОСИЯ, КИПР
Крюков Сергей Юрьевич – генеральный директор ООО «Жилой комплекс «ПОЛЮСТРОВО»		г.Санкт-Петербург, Тверская ул., дом 20, кв.97

Операции со связанными сторонами в 2020 г. отсутствовали.

#### Вознаграждения основному управленческому персоналу.

Сведения о размере краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу.

Наименование показателя	Величина выплат в 2020г., тыс. руб.
Заработная плата	82
Страховые взносы	25
<b>ИТОГО</b>	<b>107</b>

Выплаты Генеральному директору производились в соответствии с заключенным трудовым контрактом.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не производились.

#### П.4.18 События после отчетной даты

Наименование события	Наличие/отсутствие события
<b><u>События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:</u></b>	
– обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	отсутствовало
<b><u>События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:</u></b>	
– принятие решения о реорганизации организации;	отсутствовало
– пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;	отсутствовало
– прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;	отсутствовало

В течение 2020г. Обществу не предъявлялись претензии и не производились расчеты по указанным операциям.

#### П.4.19 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, в 2020г. не возникали.

#### П.4.20 Информация по сегментам

Общество специализируется на жилищном строительстве по кирпично-монолитной технологии с использованием навесных вентилируемых фасадов в сегменте жилой недвижимости класса «бизнес». Региональный рынок – г. Санкт-Петербург.

Общество выделяет три отчетных сегмента, которые удовлетворяют критериям выделения в качестве операционных:

- строительство – включает выручку от оказания услуг заказчика – застройщика;
- реализация недвижимости – включает продажу жилой и нежилой недвижимости;

Каждый из упомянутых сегментов способен приносить экономические выгоды и нести при этом соответствующие расходы, в том числе и от операций с другими сегментами.

Результаты деятельности каждого сегмента представляются во внутренней отчетности Общества.

По каждому отчётному сегменту формируются финансовые показатели отдельно от других сегментов.

Выделение данных видов деятельности также обусловлено требованиями Федерального закона от 30.12.2004 №214–ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» к порядку привлечения денежных средств граждан, связанному с возникающим у граждан правом собственности на жилые помещения в многоквартирных домах, которые на момент привлечения таких денежных средств граждан не введены в эксплуатацию.

#### II.4.21 Раскрытие информации о деятельности застройщика

- ✓ Обязательства застройщика перед участниками договора по передаче прав на объект строительства в 2020 отсутствовали.
- ✓ Задолженность по кредитам и займам, привлеченным для долевого строительства – займы и кредиты для долевого строительства на 31.12.2020г. отсутствуют.
- ✓ Активы застройщика, находящиеся в залоге в обеспечение исполнения обязательств по договору залога – активы в залог не передавались, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным законом от 30.12.2004г. № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации»

#### II.4.22 Государственная помощь

Получение бюджетных средств и прочих форм государственной помощи, от которых Общество прямо получает экономические выгоды, отсутствует.

#### II.4.23 Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2019 году Обществом не осуществлялись.

#### II.4.24 Соглашения о разделе продукции

Соглашения о разделе продукции в 2020 году Обществом не заключались.

#### II.4.25 Договоры строительного подряда

Общество в 2020 году не выступало в качестве подрядчика по договорам строительного подряда.

#### II.4.26 Операции в иностранной валюте

Операции в иностранной валюте Обществом не осуществлялись.

#### II.4.27 Управление финансовыми рисками

Функция управления рисками Общества осуществляется в отношении финансовых рисков, операционных и юридических рисков. Управление операционным и юридическим рисками должно обеспечивать надежное функционирование внутренней политики и процедур Общества в целях минимизации данных рисков. Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Общество не подвержено валютному риску, поскольку у Общества отсутствуют активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Поскольку у Общества отсутствуют займы, выданные и полученные с переменной процентной ставкой (все ставки являются фиксированными), Общество не подвержено воздействию риска изменения процентной ставки.

Общество не подвержено прочему ценовому риску, поскольку у него отсутствуют вложения в ценные бумаги, имеющие рыночную котировку.

#### II.4.28 Сведения о исполнении Федерального закона РФ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем и финансированию терроризма»

Сведения о исполнении Федерального закона РФ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и законодательства о противодействии коррупции:

1. Операции по перечислению денежных средств в интересах третьих лиц не производились.
2. Контракты с государственными предприятиями не заключались.

**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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		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.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
	5110	за 2019г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)
	5111	за 2019г.	1 406	(1 406)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 406	(1 406)

**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	1	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

#### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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.	-	-	-	-	



## 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.	1 115	7 034	-	(7 034)	1 115
	5250	за 2019г.	102 977	1 522	(103 191)	(193)	1 115
в том числе:							
Тяговая подстанция	5241	за 2020г.	1 115	-	-	-	1 115
	5251	за 2019г.	1 029	86	-	-	1 115
Моноблок Apple iMac 21.5	5242	за 2020г.	-	126	-	(126)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
кладовая 44Н	5243	за 2020г.	-	1 130	-	(1 130)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
кладовая 45Н	5244	за 2020г.	-	1 983	-	(1 983)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
кладовая 63Н	5245	за 2020г.	-	2 040	-	(2 040)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
кладовая 76Н	5246	за 2020г.	-	1 755	-	(1 755)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
1 этап (НДС вкл в стоимость)	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	1 499	-	1 499	-	-
2 этап (НДС вкл в стоимость)	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	100 449	1 243	101 692	-	-
Сервер Fujitsu Primergy PY RX1330 XEON Tr 3y OS	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	193	-	(193)	-

**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 -	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	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	757 004	-	985 000	2 000	-	(22 204)	-	1 717 800	-
	5315	за 2019г.	2 000	-	732 800	-	-	22 204	-	757 004	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	757 004	-	985 000	2 000	-	(22 204)	-	1 717 800	-
	5310	за 2019г.	2 000	-	732 800	-	-	22 204	-	757 004	-

#### 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	-	-	-

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1 116 268	-	33 845	(702 610)	-	-	X	447 503	-
	5420	за 2019г.	2 137 478	-	117 071	(1 138 281)	-	-	X	1 116 268	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	42	(42)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	6	-	735	(741)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	1 028 980	-	-	(632 808)	-	-	-	396 172	-
	5422	за 2019г.	2 014 932	-	42 064	(1 028 016)	-	-	-	1 028 980	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	2 550	-	-	-	-	-	-	2 550	-
	5423	за 2019г.	-	-	2 550	-	-	-	-	2 550	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	27 330	-	5 610	(17 298)	-	-	-	15 642	-
	5425	за 2019г.	43 426	-	7 456	(23 552)	-	-	-	27 330	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	57 408	-	28 193	(52 462)	-	-	-	33 139	-
	5426	за 2019г.	79 114	-	64 266	(85 972)	-	-	-	57 408	-
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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	25 272	-	-	-	(2 018)	(23 254)	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	48 333	-	-	-	(23 061)	-	-	-	-	-	-	25 272	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	25 272	-	-	-	(2 018)	(23 254)	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	48 333	-	-	-	(23 061)	-	-	-	-	-	-	25 272	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	97 270	-	1 041 783	-	(973 363)	-	-	-	-	-	-	165 690	-
	5530	за 2019г.	149 217	-	1 495 188	-	(1 547 135)	-	-	-	-	-	-	97 270	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	88 842	-	959 025	-	(947 093)	-	-	-	-	-	-	100 774	-
	5531	за 2019г.	105 018	-	1 479 235	-	(1 495 411)	-	-	-	-	-	-	88 842	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 469	-	3 909	-	(2 191)	-	-	-	-	-	-	3 187	-
	5532	за 2019г.	3 222	-	15 759	-	(17 512)	-	-	-	-	-	-	1 469	-
Прочая	5513	за 2020г.	6 509	-	-	-	(3 739)	-	-	-	-	-	-	2 770	-
	5533	за 2019г.	17 586	-	194	-	(11 271)	-	-	-	-	-	-	6 509	-
Расчеты по ДДУ	5514	за 2020г.	450	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	450	-
	5534	за 2019г.	23 391	-	-	-	(22 941)	-	-	-	X	X	-	450	-
Проценты по займам	5515	за 2020г.	-	-	78 849	-	(20 340)	-	-	-	X	X	-	58 509	-
	5535	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	122 542	-	1 041 783	-	(975 381)	(23 254)	-	X	X	X	-	165 690	-
	5520	за 2019г.	197 550	-	1 495 188	-	(1 570 196)	-	-	X	X	X	-	122 542	-

**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 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 5571	за 2020г. за 2019г.	- 99 000	- -	- -	- (99 000)	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2020г. за 2019г.	- 99 000	- -	- -	- (99 000)	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	1 887 105 2 087 286	1 368 674 2 265 530	- 1 553	(1 401 853) (2 467 264)	- -	- -	- -	1 853 926 1 887 105	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020г. за 2019г.	873 019 1 833 445	33 387 98 572	- -	(518 510) (1 058 998)	- -	- -	- -	387 896 873 019	
авансы полученные	5562 5582	за 2020г. за 2019г.	28 080 88 319	793 745 1 213 121	- -	(818 333) (1 273 360)	- -	- -	- -	3 492 28 080	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020г. за 2019г.	2 132 2 325	65 499 9 925	- -	(60 045) (10 118)	- -	- -	- -	7 586 2 132	
кредиты	5564 5584	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2020г. за 2019г.	- 97 097	- -	- 1 553	- (98 650)	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2020г. за 2019г.	983 874 66 100	476 043 943 912	- -	(4 965) (26 138)	- -	- -	- -	1 454 952 983 874	
	5567 5587	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	1 887 105 2 186 286	1 368 674 2 265 530	- 1 553	(1 401 853) (2 566 264)	- -	X X	X X	1 853 926 1 887 105	

### 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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	42	344
Расходы на оплату труда	5620	3 317	3 520
Отчисления на социальные нужды	5630	1 001	1 031
Амортизация	5640	1 188	1 264
Прочие затраты	5650	65 340	106 536
Итого по элементам	5660	70 888	112 695
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	625 900	1 011 260
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	696 788	1 123 955

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	64 387	88 425	101 682
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

### 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	-	-	-	-



Крюков Сергей Юрьевич

(расшифровка подписи)