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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Першагин Михаил Борисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	104 093	(36 588)	888	(67)	67	(5 530)	-	-	104 914	(42 052)
	5210	за 2019г.	98 237	(30 994)	5 856	-	-	(5 594)	-	-	104 093	(36 588)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	14 443	(13 578)	-	-	-	(449)	-	-	14 443	(14 027)
	5211	за 2019г.	14 443	(12 784)	-	-	-	(794)	-	-	14 443	(13 578)
Здания	5202	за 2020г.	81 276	(20 095)	645	-	-	(4 325)	-	-	81 922	(24 420)
	5212	за 2019г.	81 179	(15 798)	97	-	-	(4 296)	-	-	81 276	(20 095)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	2 615	(2 513)	-	(67)	67	(55)	-	-	2 548	(2 502)
	5213	за 2019г.	2 615	(2 412)	-	-	-	(101)	-	-	2 615	(2 513)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	1 065	(219)	-	-	-	(376)	-	-	1 065	(595)
	5214	за 2019г.	-	-	1 065	-	-	(219)	-	-	1 065	(219)
Сооружения	5205	за 2020г.	4 694	(183)	-	-	-	(313)	-	-	4 694	(495)
	5215	за 2019г.	-	-	4 694	-	-	(183)	-	-	4 694	(183)
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.	58	830	-	(888)	-
	5250	за 2019г.	1 837	5 856	(1 779)	(5 856)	58
в том числе: Теплосчетчик ТеРосс-ТМ (2з) Ду 100*100	5241	за 2020г.	58	(58)	-	-	-
	5251	за 2019г.	58	-	-	-	58
Индивидуальный тепловой пункт (ИТП)	5242	за 2020г.	-	291	-	(291)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Горбунова,4 корп.1, 3этаж)	5243	за 2020г.	-	86	-	(86)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание ул. Горбунова, д. 4, к. 1 (усиление цокольной части здания, бетонирование отмоски)	5244	за 2020г.	-	354	-	(354)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения ул. Горбунова, д. 4, корп. 1, стр. 3 (4 эт - антресоль)	5245	за 2020г.	-	114	-	(114)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система тревожной сигнализации (тревожная кнопка)	5246	за 2020г.	-	42	-	(42)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подключение к городской водопроводной сети и сети канализации	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	1 359	-	1 359	-	-
Проектирование внутренних инженерных сетей отопления и ГВС	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	419	-	419	-	-
Подключение здания к городской водопроводной сети (холодное водоснабжение и водоотведение АО Мосводо	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	4 694	-	(4 694)	-
Модернизация здания ул. Горбунова, д. 4, корп. 1, стр. 3		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	97	-	(97)	-
Мини-погрузчик JCB 205, (HAR205WSJG2473565) с пальцами и переходной плитой		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 065	-	(1 065)	-

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	645	97
в том числе: Нежилое здание г.Москва, ул.Горбунова, д.4, корп.1.усл.№77-77-07/028/2005-179	5261	354	-
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	33 252	33 252	36 289
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 _____ **Першагин Михаил Борисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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.	92 115	-	-	-	-	-	-	92 115	-
	5311	за 2019г.	92 115	-	-	-	-	-	-	92 115	-
в том числе: Финансовые вложения в другие организации	5302	за 2020г.	92 115	-	-	-	-	-	-	92 115	-
	5312	за 2019г.	92 115	-	-	-	-	-	-	92 115	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	37 800	37 800	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	16 100	16 100	-	-	-	-	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2020г.	-	-	37 800	37 800	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	16 100	16 100	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	92 115	-	37 800	37 800	-	-	-	92 115	-
	5310	за 2019г.	92 115	-	16 100	16 100	-	-	-	92 115	-

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 _____ **Першагин Михаил Борисович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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.	212	-	830	(964)	-	-	X	78	-
	5420	за 2019г.	1 618	-	866	(2 272)	-	-	X	212	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	212	-	830	(964)	-	-	59	78	-
	5421	за 2019г.	1 618	-	866	(2 272)	-	-	20	212	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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 _____ **Першагин Михаил Борисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	5 248	-	891	-	(1 809)	-	-	-	11	21	4 362	-
	5530	за 2019г.	5 248	-	3 479	-	(3 533)	(5)	-	-	-	59	5 248	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 983	-	409	-	(1 652)	-	-	-	-	-	3 740	-
	5531	за 2019г.	2 805	-	3 412	-	(1 234)	-	-	-	-	-	4 983	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	108	-	455	-	(78)	-	-	-	-	-	485	-
	5532	за 2019г.	2 293	-	61	-	(2 241)	(5)	-	-	-	-	108	-
Прочая	5513	за 2020г.	157	-	27	-	(79)	-	-	-	11	21	137	-
	5533	за 2019г.	149	-	7	-	(59)	-	-	-	-	60	157	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	5 248	-	891	-	(1 809)	-	-	X	X	X	4 362	-
	5520	за 2019г.	5 248	-	3 479	-	(3 533)	(5)	-	X	X	X	5 248	-

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	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	36 995	-	-	-	-	-	-	-	36 995
	5573	за 2019г.	36 995	-	-	-	-	-	-	-	36 995
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	9 288	158	-	(5 326)	-	-	12	21	4 153
	5580	за 2019г.	14 044	507	1	(5 171)	(151)	-	-	60	9 288
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 617	90	-	(514)	-	-	-	-	1 193
	5581	за 2019г.	2 904	46	-	(1 183)	(150)	-	-	-	1 617
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 666	69	-	(187)	-	-	11	-	2 559
	5583	за 2019г.	2 431	460	1	(285)	-	-	-	60	2 666
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	5 000	-	-	(4 600)	-	-	-	-	400
	5585	за 2019г.	8 700	-	-	(3 700)	-	-	-	-	5 000
прочая	5566	за 2020г.	5	-	-	(25)	-	-	-	21	-
	5586	за 2019г.	9	-	-	(3)	(1)	-	-	-	5
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	9 288	158	-	(5 326)	-	X	X	X	4 153
	5570	за 2019г.	14 044	507	1	(5 171)	(151)	X	X	X	9 288

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 _____ **Першагин Михаил Борисович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	772	1 627
Расходы на оплату труда	5620	6 215	5 313
Отчисления на социальные нужды	5630	1 896	1 624
Амортизация	5640	5 530	5 594
Прочие затраты	5650	20 996	19 214
Итого по элементам	5660	35 409	33 372
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	35 409	33 372

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

Руководитель _____ **Першагин Михаил Борисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 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	438	392	(380)	(1)	448
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Першагин Михаил Борисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ **Першагин Михаил Борисович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Першагин Михаил Борисович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

30 марта 2021 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год № 10

Бухгалтерская отчетность организации подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Сведения об Организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Актив»
ИНН 7731647452 / КПП 773101001
ОГРН 1107746261743
Юридический адрес: 121596, г. Москва, ул. Горбунова, д.4, корп.1

Генеральный директор - Першагин Михаил Борисович
Главный бухгалтер – Ануреева Светлана Александровна

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 7 человек.

Размер уставного капитала организации: 111 111,10 (сто одиннадцать тысяч сто одиннадцать) рублей 10 коп.

Состав участников:
ООО «АКВАЛИНКС» ИНН 7718183096 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.
ООО «ИНВЕСТПРОМ» ИНН 7724677368 (размер доли 50%) стоимость доли 55 555.55 руб.

ООО «Актив» на 31.12.2020 г. является участником следующей организации:
ООО «Дорзапад» ИНН 7713599647 (размер доли 100%, стоимость доли 5 000 000 руб.).

Организация подлежит обязательному аудиту на основании пп. 4 п. 1 ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 г. N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

Информация об основных положениях учетной политики

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора

ООО "Актив " N б/н от 31 декабря 2015 г. "Об утверждении учетной политики". Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Сроки полезного использования объекта основных средств определять в соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».
- Объекты основных средств, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, учитывать в составе материально-производственных запасов и списывать на затраты по мере их отпуска в эксплуатацию. С целью обеспечения сохранности этих объектов их движение учитывать на забалансовом счете МЦ в количественной оценке.
- Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.
- Переоценка не проводится
- Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости
- Финансовый результат текущей деятельности: определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период

Учетная политика для целей налогового учета:

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.
- Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Организация начисляет амортизационную премию в налоговом учете.
- Установлен порядок ведения налогового учёта с использованием регистров бухгалтерского учёта.
- Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в налоговом учете не создается.

Финансово-хозяйственная деятельность

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Кредитный портфель

Краткосрочные займы:

Сумма займа на 01.01.2020 тыс руб	Кредитор	Номер договора (с датой подписания)	Вид кредита/займа	Дата заключения договора	Дата погашения	Погашено в 2020 г., тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2020, тыс руб
2 500	ООО "Торговый Дом "Рублёвский"	Договор займа №1з/15 от 14.09.2015 г.	Беспроцентный займ	14.09.2015	07.09.2021	2 100	400
2500	ООО "Торговый Дом "Рублёвский"	Договор займа №4з/13 от 16.12.2013	Беспроцентный займ	16.12.2013	07.12.2020	2 500	0
5 000	**ИТОГО**						**400**

Долгосрочные займы:

Кредиты и займы*, тыс руб	Кредитор	Номер договора (с датой подписания)	Вид кредита/займа	Дата заключения договора	Дата погашения	Задолженность на 31.12.2020, тыс руб
75	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №1 от 16.04.2010	Беспроцентный займ	16.04.2010	30.12.2022	75
197.5	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №11 от 05.05.2010	Беспроцентный займ	05.05.2010	30.12.2022	197.5
100	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №13 от 02.06.2010	Беспроцентный займ	02.06.2010	30.12.2022	100
1 000	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №15 от 15.02.2010	Беспроцентный займ	15.02.2010	30.12.2022	1 000
2 000	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №3 от 27.04.2010	Беспроцентный займ	27.04.2010	30.12.2022	2 000
5 000	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №5 от 29.04.2010	Беспроцентный займ	29.04.2010	30.12.2022	5 000
5 000	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №7 от 30.04.2010	Беспроцентный займ	30.04.2010	30.12.2022	5 000
5 000	Ермолаева Елена Сергеевна	Договор займа №9 от 04.05.2010	Беспроцентный займ	04.05.2010	30.12.2022	5 000
250	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №1от 30.03.2012	Беспроцентный займ	30.03.2012	30.12.2022	250
5 000	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №10от 04.05.2010	Беспроцентный займ	04.05.2010	30.12.2022	5 000
197.5	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №12от 05.05.2010	Беспроцентный займ	05.05.2010	30.12.2022	197.5
100	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №14от 02.06.2010	Беспроцентный займ	02.06.2010	30.12.2022	100

1 000	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №16от 15.08.2010	Беспроцентный займ	15.08.2010	30.12.2022	1 000
75	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №2от 16.04.2010	Беспроцентный займ	16.04.2010	30.12.2022	75
2 000	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №4от 27.04.2010	Беспроцентный займ	27.04.2010	30.12.2022	2 000
5 000	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №6от 29.04.2010	Беспроцентный займ	29.04.2010	30.12.2022	5 000
5 000	Мельников Евгений Анатольевич	Договор займа №8от 30.04.2010	Беспроцентный займ	30.04.2010	30.12.2022	5 000
36 995						**36 995**

Сведения о связанных сторонах

Контрагент/вид договора	Сумма сделки за год, тыс. руб.	Оплата за год, тыс. руб.
АВИАМОНТАЖСТРОЙ ООО		
Договор подряда № 01/03 от 01.03.2020 (ЗАО АВИАМОНТАЖСТРОЙ – подрядчик)	1 059	1 059
Дорзапад ООО		
Договор аренды нежилого помещения (ООО Дорзапад арендатор)	118	118

Применение ПБУ 18/02

Убыток до налогообложения составил 486 тыс. руб.
Условный доход по налогу на прибыль – 97 тыс. руб.
Чистый убыток за 2020 год составил 389 тыс. руб.
Изменение ОНА – 67 тыс. руб.
Изменение ОНО – 101 тыс. руб.
Отложенный налог на 31.12.2020 – 168 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль -71 тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Сальдо на 01.01.2020	Признано	Погашено	Сальдо на 31.12.2020
Отложенный налоговый актив	**277 721,05**	**75 281,12**	**7 760,65**	**345 241,52**

Основные средства	190 188,18	73 241,24	7 760,65	255 668,77
Оценочные налоговые обязательства и резервы	87 532,87	2 039,88		89 572,75
Изменение ОНА		**67 520,47**		

Виды активов и обязательств	**Сальдо на 01.01.2020**	**Погашено**	**Признано**	**Сальдо на 31.12.2020**
Отложенное налоговое обязательство	**405 845,47**	**124 744,52**	**24 096,59**	**305 197,54**
Основные средства	405 845,47	124 744,52	24 096,59	305 197,54
Изменение ОНО		**100 647,93**		

Руководитель _____ (Першагин М. Б.)
(подпись)

Главный бухгалтер _____ (Анурееева С. А.)
(подпись)

30.03.2021 г