10. Иная информация к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Афина» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "Афина".

Форма собственности: общество с ограниченной ответственностью, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом.

Общество с ограниченной ответственностью "Афина" функционирует с 25 июля 2016 года, основной регистрационный номер 1169658084694 и планирует вести свою деятельность в обозримом будущем.

Учредителями Общества являются Карпачева Татьяна Александровна ИНН 631903235931 (доля участия 50%), Яньков Евгения Игоревич ИНН 772979862516 (доля участия 50%)

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Общество с ограниченной ответственностью "Афина» зарегистрировано по адресу 620130, Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Циолковского, д. 69, офис 3

Основным видом деятельности является розничная торговля лекарственными средствами в специализированных магазинах код ОКВЭД – 47.73.

Информация о численности персонала Общества.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет в 2020 г. 232 человека.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

ЛО-66-02-002013 от 31.01.2017

ЛО-66-02-002881 от 25.12.2020

В соответствии с уставом для функционирования ООО «Афина» созданы органы управления и контроля.

Органами управления общества являются:

-Общее собрание акционеров (участников) Общества;

Ревизионная комиссия Обществом не формировалась.

Единоличный исполнительный орган в лице директора Общества с ограниченной ответственностью «Афина» Буньковой Анастасии Викторовны.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется сторонней организацией ООО «Лотос»

Дочерних обществ нет.

Зависимых обществ нет.

2.Основа составления бухгалтерской отчетности. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета в частности: Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов».

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

В течение 2020 года переоценку основных средств не производили.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является однородная группа.

В бухгалтерском учете МПЗ при списании оцениваются по себестоимости первого по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном

объеме при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем). Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах)

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по страхованию имущества, лицензии и другие расходы), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Резервы по сомнительным долгам не начисляются, ПБУ 18/2 не применяется

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Кредиты и займы

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Основная причина привлечения кредитных ресурсов в 2020 году - кассовые разрывы.

Кассовый разрыв представляет собой разницу между денежными средствами, ежемесячно получаемыми от покупателей, ежемесячно направляемыми на оплату поставщикам и организациям за оказанные услуги.

Учет облигаций

Общество не осуществляет эмиссию облигаций.

Признание доходов и расходов

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделялись на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от реализации ОС и МПЗ;
- доходы от сдачи имущества в аренду.

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99 «Расходы организации», в соответствии с которым расходы Общества подразделялись на расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику на 2020 год не вносились.

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов

Корректировки бухгалтерской отчетности прошлых периодов не производились.

Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Бухгалтерская отчетность ООО "Афина" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Чистые активы Общества меньше размера уставного капитала на Чистые активы Общества оказались меньше размера уставного капитала на 342 712 тыс. руб ., по состоянию на 31 декабря 2020.

Указанные факторы указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Вместе с тем, руководство Общества не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием заключенных договоров с основными контрагентами на 2021 год.

Как следствие руководство считает возможным применить допущение способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей годовой бухгалтерской отчетности.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Основные средства

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

3.3. Финансовые вложения

В 2020 году финансовых вложений не осуществлялось.

3.4. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов учтены расходы будущих периодов.

3.5. Дебиторская задолженность

В 2019, 2020 годах реализация товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице 5.1., 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование вида денежных средств и эквивалентов	**31.12.20 г.**	**31.12.19 г.**
Средства в кассе	5 501	2 314
Средства на расчетных счетах	6 279	10 457
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	**12 230**	**12 771**

3.7. Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал

На 31.12.2020, 31.12.2019 Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб.

Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Переоценка внеоборотных активов

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 переоценка внеоборотных активов не проводилась.

Добавочный капитал (без переоценки)

По состоянию на 31.12.2020 г., и 31.12.2019 добавочный капитал отсутствует.

3.8. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные займы и кредиты отсутствуют.

3.9. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма полученной ссуды по льготному кредитному договору как организация, работающая в отрасли из списка наиболее пострадавших от коронавируса.

Наличие и движение кредитов и займов представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Наличие и движение оценочных обязательств представлено в таблице 7. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условных обязательств нет.

Условных активов нет.

3.12. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Арендованные основные средства

Арендованного имущества (основных средств) в организации нет.

Обеспечения обязательств и платежей полученные

В течение 2020 г., 2019 г. Общество обеспечение обязательств и платежей не получало.

Обеспечения обязательств и платежей выданные

В течение 2020г., 2019 г. Общество поручительств не выдавало.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Структура выручки

в тыс. руб.

Наименование показателя	2020г.	2019
Выручка от реализации продукции, работ, услуг, всего (строка 2110)	**10 356 541**	**676 458**
- Выручка от реализации (розничная торговля)	10 339 234	676 458
- Услуги	17 307	0

Структура себестоимости

Наименование показателя	2020г.	2019
Себестоимость продукции, работ, услуг, всего (строка 2120)	**1 028 653**	**577 739**
- Себестоимость продукции (розничная торговля)	1 028 653	577 739

Структура затрат по элементам

Структура затрат представлена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2020г.	2019г.
Прочие доходы (строка 2340)	**16 623**	**1 129**
В том числе:		
- Реализация основных средств	24	
- Оприходование излишков	1 011	949
- Субаренда	182	173
- Премия (взаимозачет)	5 993	
- Целевое финансирование из бюджета. Субсидии	9 413	
- Исправительные записи по операциям прошлых лет		7

Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	2020г.	2019г.
Проценты к уплате (строка 2330)	**2 027**	
Прочие расходы (строка 2350)	**20 066**	**12 233**
в том числе:		
Расходы не принимаемые в целях налогообложения	1106	343
Благотворительная помощь	28	4
Премия		1100
Госпошлина	6	
Недостача товара, бой, брак	2087	1563
Расходы на услуги банков	1266	1173
Эквайринг	13061	6573
Инкассация	1837	1311
Реализация прочего имущества (материалов)	3	
Другие расходы	672	166

4. Налогообложение

Общество ООО «Афина» находится на общем режиме налогообложения, в связи с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, налога на имущество и т.д.

Налог на прибыль

Положение по бухгалтерскому учёту "Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), не применяется.

5. Дивиденды

Общество не принимало решения о выплате дивидендов.

6. Связанные стороны

Оказание услуг связанным сторонам

В 2020 году Общество осуществляло услуг следующим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование покупателя	Выручка от продажи (без НДС)
ВИТА ЛАЙН ООО	5678
КОНСАЛТИНГОВЫЙ ЦЕНТР 223 ООО	7256
КОНСАЛТИНГОВЫЙ ЦЕНТР 224 ООО	1490

В 2019 году Общество не осуществляло услуг связанным сторонам.

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 гг. задолженность Общества перед связанными сторонами составляет:

тыс. руб.

Наименование кредитора/дебитора (связанная сторона)	**31.12.20г.**	**31.12.19г.**
ВИТА ЛАЙН ООО	520089	425892
КОНСАЛТИНГОВЫЙ ЦЕНТР 223 ООО	1569	4563
КОНСАЛТИНГОВЫЙ ЦЕНТР 224 ООО	0	0

Денежные потоки по расчетам со связанными сторонами

Денежные потоки Общества по расчетам со связанными сторонами составляют:

тыс. руб.

Наименование вида расчетов	**31.12.20г.**	**31.12.19г.**
Поступления - всего	0	0
За выполненные работы, услуги	0	0
Платежи - всего	1050306	568600
За поставку товаров, работ, услуг	1050306	568600

Итого текущая деятельность	**1050306**	**568600**
Поступления - всего	-	-
За выполненные работы, услуги		
Платежи - всего		
За поставку товаров, работ, услуг		
Итого инвестиционная деятельность	-	-
Итого финансовая деятельность		

Бенефициарные владельцы

Бенефициар	31.12.20г.	31.12.19г.
Карпачева Татьяна Александровна	50 %	50 %
Яньков Евгений Игоревич	50 %	50 %
Итого	**100 %**	**100 %**

Вознаграждение управленческого персонала (руководитель, заместители и т.д.)

В течении 2020 года директору производились выплаты:

- заработная платы согласно штатного расписания, сумма начисленной заработной платы в 2020 году составила 1 416 727 руб. Страховые взносы составили 207 034,84 руб.

Задолженность по зарплате по состоянию на 31.12.2020 г. 75 164,95 руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

7. События после отчетной даты

События, которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, и которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, Общества отсутствуют.

8. Влияние пандемии Covid – 19

Введенные с 1 квартала 2020 года ограничения на передвижение и меры по социальному дистанцированию, вызванные распространением новой коронавирусной инфекции COVID-19, не вызвали существенное снижение деловой активности, оказали и продолжают оказывать незначительное влияние на показатели деятельности организации.

На настоящем этапе руководство не может надежно оценить возможные изменения, в связи с чем рассматривает различные сценарии развития для адаптации к изменяющимся потребностям и считает, что принятые меры позволят Организации выполнять свои финансовые обязательства.

В этих обстоятельствах годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Финансовые риски

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- неблагоприятное изменение валютных курсов;
- риск роста процентных ставок.

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен не значительно, так как виды деятельности, осуществляемые Обществом, не являются материалоемкими. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как не высокая.

Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Вследствие возможного ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой. При этом вероятность возникновения процентного риска оценивается на текущий момент как невысокая.

Обществом ведется мониторинг потенциального влияния неблагоприятных изменений валютного курса и процентных ставок на результаты деятельности Общества и при прогнозировании неблагоприятной рыночной конъюнктуры, в отношении валютных рисков и рисков изменения процентных ставок проводится политика хеджирования.

Кредитные риски

Кредитных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам нет, так как выданные займы и поручительства не выдавались.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

• изменение налогового законодательства;

• изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;

• изменение правил по лицензированию и законодательства о маркировке товаров;

• возможное ужесточение требований законодательства в области торговли лекарственными средствами или изменение практики их применения;

• изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связанны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

10. Прекращаемая деятельность

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

11. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является реализация товаров, доход от которых составляет 99% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Директор Букнькова А.В.

«30» марта 2021 г.

Российская Федерация Свердловская область Общество с ограниченной ответственностью «Афина» ИНН 6684025393 ОГРН 1169658084694

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 _____ Бункова Анастасия Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	24 996	(14 253)	1 354	-	-	(5 658)	-	-	26 350	(19 910)
	5210	за 2019г.	22 342	(8 938)	2 654	-	-	(5 315)	-	-	24 996	(14 253)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	24 996	(14 253)	1 354	-	-	(5 658)	-	-	26 350	(19 910)
	5211	за 2019г.	22 342	(8 938)	2 654	-	-	(5 315)	-	-	24 996	(14 253)
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.	105	1 248	-	(1 354)	-
	5250	за 2019г.	-	2 760	-	(2 654)	105
в том числе: Вывеска	5241	за 2020г.	53	-	-	(53)	-
	5251	за 2019г.	-	165	-	(112)	53
Комплект букв	5242	за 2020г.	53	357	-	(410)	-
	5252	за 2019г.	-	228	-	(176)	53
Торговое оборудование	5243	за 2020г.	-	796	-	(796)	-
	5253	за 2019г.	-	2 325	-	(2 325)	-
Ноутбук (комплект сумка, мышь, ПО) инв.N010258	5244	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук (комплект сумка, мышь, ПО) инв.N010259	5245	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук (комплект сумка, мышь, ПО) инв.N9372	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	41	-	(41)	-

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 _____ (подпись) Бунькова Анастасия Викторовна (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Российская Федерация Свердловская область Общество с ограниченной ответственностью «Афина» ОГРН 1169658084694 6684025395

Руководитель _____ (подпись) Букнькова Анастасия Викторовна (расшифровка подписи)

29 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.	179 583	-	1 311 157	(1 301 679)	-	-	X	189 060	-
	5420	за 2019г.	54 873	-	838 848	(714 138)	-	-	X	179 583	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	25	-	6 990	(6 981)	-	-	71	34	-
	5421	за 2019г.	-	-	4 644	(4 619)	-	-	127	25	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	179 558	-	1 041 152	(1 031 694)	-	-	1 136 304	189 015	-
	5423	за 2019г.	54 873	-	684 168	(559 483)	-	-	720 268	179 558	-
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.	-	-	263 016	(263 005)	-	-	-	11	-
	5426	за 2019г.	-	-	150 037	(150 037)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Букенкова Анастасия Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	7 990	-	6 658	-	(2 061)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	3 516	-	6 660	-	(2 186)	-	-	-	-	-	12 587	-
в том числе:													7 990	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	1 828	-	-	-	-	-	-	-	1 828	-
	5531	за 2019г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 215	-	426	-	(1 687)	-	-	-	-	-	1 954	-
	5532	за 2019г.	2 954	-	2 270	-	(2 009)	-	-	-	-	-	3 215	-
Прочая	5513	за 2020г.	4 775	-	4 404	-	(374)	-	-	-	-	-	8 806	-
	5533	за 2019г.	510	-	4 390	-	(126)	-	-	-	-	-	4 775	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	7 990	-	6 658	-	(2 061)	-	-	X	X	X	12 587	-
	5520	за 2019г.	3 516	-	6 660	-	(2 186)	-	-	X	X	X	7 990	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	494 250	124 999	2 036	(58 185)	-	-	-	-	563 099
	5580	за 2019г.	239 619	255 413	1	(783)	-	-	-	-	494 250
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	431 894	98 834	-	(5 308)	-	-	-	-	525 419
	5581	за 2019г.	234 909	197 650	1	(667)	-	-	-	-	431 894
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	51	-	-	(51)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 064	120	9	(836)	-	-	-	-	4 357
	5583	за 2019г.	1 789	3 321	-	(46)	-	-	-	-	5 064
кредиты	5564	за 2020г.	-	25 736	131	(131)	-	-	-	-	25 736
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	50 000	-	1 896	(51 896)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
прочая	5566	за 2020г.	7 292	308	-	(13)	-	-	-	-	7 586
	5586	за 2019г.	2 870	4 441	-	(19)	-	-	-	-	7 292
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	494 250	124 999	2 036	(58 185)	-	X	X	X	563 099
	5570	за 2019г.	239 619	255 413	1	(783)	-	X	X	X	494 250

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 _____ (подпись) Бунькова Анастасия Викторовна (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 028 653	557 739
Расходы на оплату труда	5620	126 508	72 595
Отчисления на социальные нужды	5630	22 911	21 736
Амортизация	5640	5 658	5 315
Прочие затраты	5650	107 928	50 391
Итого по элементам	5660	1 291 658	707 776
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	1 291 658	707 776

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

Российская Федерация Свердловская область Общество с ограниченной ответственностью «Афина»

Руководитель _____ Букникова Анастасия Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Бункова Анастасия Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 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 _____ Бунькова Анастасия Викторовна

(подпись) (расшифровка подписи)

29 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 _____ (подпись) Букникова Анастасия Викторовна (расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.