

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

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Роквелл Капитал» (далее – «Общество») зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы 27.06.2014 года, ИНН 7718986544/КПП 771801001, ОГРН 1147746724157.

Адрес места нахождения: 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, д.24, стр.1.,эт.Ц, пом.І, ком.90

Вид деятельности общества - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления ОКВЭД 70.22.Дополнительный вид деятельности -64.99.1 Вложения в ценные бумаги.

Общество не имеет филиалов/представительств, а также обособленных подразделений.

Уставный капитал- 10 000 руб.

Основными учредителями Общества являются:

Наименование	% долей	Указать статус 1 или 2
Физическое лицо	100	1
1. Гражданин РФ, фирма учреждена и действует по законодательству РФ.		
2. Гражданин иностранного государства, фирма учреждена в юрисдикции отличной от РФ		

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2020 годы составила- 21 человек, в 2019 г. -15 человек.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. ООО «Роквелл Капитал» владеет акциями и долями уставных капиталов других юридических лиц. Общество считает, что данные вложения являются выгодным долгосрочным проектом, способным принести доход при реализации акций, долей, а также доходов в виде дивидендов.

В 2020 году Обществом были получены дивиденды в размере - 1 070 695 тыс. руб., в 2019 году - 443 700 тыс. руб.

2. Организация бухгалтерского учета и основные положения учётной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом генерального директора.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением информационной системы 1-С.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Обществ

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится **не реже одного раза в 3 года**. Инвентаризация проводилась на 31.12.2020 г. Инвентаризация активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто.

В 2020 году курсовые разницы положительные - 33,8 тыс. руб., отрицательные – 301,3 тыс. руб. В 2019 году курсовые разницы положительные – 20,4 тыс. руб., отрицательные – 30 тыс. руб.

2.5. Оборотные и вне оборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты и стоимостью до 40 000 руб. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Учет основных средств

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В первоначальную стоимость основных средств, включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п. 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40,000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов (далее – «МПЗ»).

Изменения первоначальной стоимости допускаются в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Учет затрат, связанных с модернизацией и реконструкцией объекта основных средств, ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений. При модернизации и реконструкции объектов основных средств текущая восстановительная стоимость объектов основных средств увеличивается на сумму понесенных фактических затрат. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта ОС в результате модернизации и реконструкции пересматривается срок полезного использования по этому объекту. Срок полезного использования может быть пересмотрен как в сторону увеличения, так и сокращения ранее установленного.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки и объекты природопользования; объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям и другие).

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Общества экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию со счетов бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

2.7. Учет нематериальных активов

Объектов нематериальных активов нет.

2.8. Учет финансовых вложений

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:

- инвестиции в ценные бумаги;
- вклады в уставный капитал;
- займы, предоставленные другим организациям;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретённая на основании уступки права требования

По состоянию на 31.12.2020 года величина финансовых вложений = 427 065 тыс. руб., в т. по срочности и по видам финансовых вложений:

- Долгосрочные финансовые вложения = 13 065 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения = 414 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12. 2019 год = 652 835 тыс. руб., в т. по срочности и по видам финансовых вложений:

- Долгосрочные финансовые вложения = 12 035 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения = 640 800 тыс. руб.

Сумма выданных займов физическому лицу составляет на 31.12.2020 - 414000 тыс. руб. Сумма начисленных процентов -14 603 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 – 640 800 тыс. руб. Сумма начисленных процентов - 10 900 тыс.руб. руб.

2.9. Учет материально-производственных запасов

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов (далее – «МПЗ»), приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

МПЗ, изготовленные Обществом, принимаются к бухгалтерскому учету, исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии фактическая себестоимость запасов определяется по стоимости каждой единицы, что соответствует методу оценки, применявшемуся в предыдущем году.

2.10. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения, со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.11. Учет доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются:

- (а) доходы от обычных видов деятельности;
- (б) прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом.
- Сумма выручки может быть определена.
- Имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество в будущем получит в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.
- Право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).
- Расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка определяется с учетом всех скидок (возврат денежных средств, бесплатное предоставление товаров, ретро бонусы и иные поощрения), предоставленных покупателям (заказчикам) в соответствии с договорами. Если договором предусмотрено предоставление покупателю (заказчику) скидки при соблюдении им определенных договором условий, то выручка по такому договору признается в сумме за вычетом предусмотренной договором скидки.

2.12. Учет расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов, необходимых для оказания услуг;
- заработная плата работников и взносы в фонды;
- амортизация основных средств;
- налоги и сборы;
- расходы на услуги, связанные с ведением коммерческой деятельности.

Не признаются расходами Общества выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, имущественных прав.

К прочим расходам относятся:

- банковская комиссия;
- пени в бюджет по налогам

2.13. Учет затрат по кредитам и займам

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

У Общества полученных займов и кредитов в отчетном периоде нет.

2.14. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

В бухгалтерском учете не начисляются следующие виды оценочных резервов:

- по сомнительным долгам;

-под снижение стоимости материальных ценностей;

В бухгалтерском учете и отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

На 31.12.2020 года:

- текущее оценочное обязательство по оплате очередных отпусков, вместе со страховыми взносами – 6 318 тыс. руб.;

- количество не оплаченных дней отпуска - 459 дня;
- срок исполнения – 2021 год.

На 31.12.2019 года:

- текущее оценочное обязательство по оплате очередных отпусков, вместе со страховыми взносами – 3 898,7 тыс. руб.;

- количество не оплаченных дней отпуска - 275 дня;
- срок исполнения – 2020 год.

2.15. Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

В состав расходов будущих периодов включаются: и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся:

- расходы, связанные с приобретением лицензий любых видов – в течение срока действия соответствующего свидетельства или лицензионного договора;
- взносы на обязательное и добровольное страхование имущества и работников Общества – в течение срока страхования;
- расходы на приобретение программного обеспечения для вычислительной техники;
- прочие расходы.

Расходы, связанные с получением неисключительных прав на базы данных и программы для электронно-вычислительной техники, списываются в течение 5 лет, если иное не предусмотрено договором или локальным нормативным актом.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.16. Учет прочих вне оборотных активов

Прочие внеоборотные активы принимаются к учету исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение. Списание прочих вне оборотных активов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается генеральным директором Общества.

Прочие внеоборотные активы отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива

2.17. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые активы отражаются на счете 09, отложенные налоговые обязательства – на счете 77.

3. Структура Баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2020 года составила 938 808 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 года структура баланса характеризуется следующими показателями:

- 3.1. Основные средства- 7 163 тыс. руб. (0,76 % валюты Баланса);
- 3.2. Финансовые вложения долгосрочные (паи и акции) – 13 065 тыс. руб.(1,4 % валюты Баланса);
- 3.3. Отложенные налоговые активы – 82 689 тыс. руб.(8,8 % валюты Баланса);
- 3.4. Запасы – 141 тыс. руб. (0,015% валюты Баланса);
- 3.5. НДС по приобретенным ценностям – 11 275 тыс.руб. (1,2 % валюты Баланса);
- 3.6. Дебиторская задолженность – 339 677 тыс. руб. (36,2 % валюты Баланса);
- 3.7. Финансовые вложения краткосрочные (выданные займы) – 414 000 тыс. руб. (44,1 % валюты Баланса);
- 3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты – 12 433 тыс. руб. (1,32 % валюты Баланса);
- 3.9. Прочие оборотные активы – 58 365 тыс. руб. (6,2% валюты Баланса);
- 3.10. Уставный капитал – 10 тыс. руб. (0,001 % валюты Баланса);
- 3.11. Добавочный капитал – 207 900 тыс. руб. (22,15 % валюты Баланса);
- 3.12. Нераспределенная прибыль – 723 406 тыс. руб. (77,06 % валюты Баланса);
- 3.13. Отложенное налоговое обязательство – 299 тыс. руб. (0,03 % валюты Баланса);
- 3.14. Кредиторская задолженность - 875 тыс. руб. (0,09% валюты Баланса);
- 3.15. Оценочные обязательства –6 318 тыс. руб. (0,67 % валюты Баланса).

4. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенность ошибки определяется исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Налогооблагаемая база для исчисления налога на прибыль отрицательная - 196 865 тыс. руб.

Общество применяла правила бухгалтерского учета согласно ПБУ 18/02, рассчитывая суммы постоянных и временных разниц. Сумма ОНА, начисленных за 2020 год составила – 39 816 тыс. руб.

6. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

Сумм начисленного НДС в 2020 году по облагаемым операциям нет.

В Обществе организуется и ведется раздельный учет операций, по товарам (работам, услугам), имущественным правам, облагаемым по различным налоговым ставкам, а также облагаемых и необлагаемых НДС (освобождаемых от налогообложения) согласно статье 149 Налогового кодекса Российской Федерации.

7. ПРОЧИЕ НАЛОГИ И СБОРЫ.

Сумма налога на доходы физических лиц в 2020 году составила 19 492 тыс. руб. (в 2019 году – 10 420 тыс. руб.).

Налог на имущество в 2020 году отсутствует.

8. ОЦЕНКА СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ

Чистые активы Общества положительны и составляют 931 316 тыс. руб.

9. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

9.1. Вознаграждения основного управленческого персонала общества:

9.1.1. Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты - оплата труда, премии, комиссионные и иные имущественные предоставления (льготы и привилегии):

За 2020 год Генеральный директор, сумма вознаграждения/оплата труда/ = 4 625 тыс. руб.:

За 2019 год Генеральный директор, сумма вознаграждения/оплата труда/ = 12 854 тыс. руб.:

9.1.2. Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) – отсутствуют.

10. События после отчётной даты

В период между отчётной датой и датой формирования отчётности за 2020 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение Общества, значительных изменений активов не произошло.

10.1. Допущение непрерывности деятельности

В связи с пандемией корона вируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, в начале 2020 года были введены карантинные изоляционные меры, транспортные ограничения, ограничения на проведения собраний, встреч. Курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Всё это оказало влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

По мнению руководства, эти обстоятельства относятся к категории не корректирующих событий после отчётной даты. Ни само Общество, ни его дочерние общества не относятся к числу отраслей особо пострадавших от

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности, Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов, основываясь на анализе текущих планов Общества и доступа к финансовым ресурсам.

[illegible]

1.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	12 035	-	1 030	-	-	-	-	13 065	-
	5311	за 2019г.	-	-	12 035	-	-	-	-	12 035	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	640 800	-	497 000	723 800	-	-	-	414 000	-
	5315	за 2019г.	-	-	640 800	-	-	-	-	640 800	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	652 835	-	498 030	723 800	-	-	-	427 065	-
	5310	за 2019г.	-	-	652 835	-	-	-	-	652 835	-

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	7 025	7 025	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

3.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4. Дебиторская и кредиторская задолженность														
4.1. 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 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
					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 5521	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504 5524	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505 5525	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020г. за 2019г.	25 857 598	-	338 585 25 361	-	(24 766) -101573,2	-	-	-	-	-	339 677 25 857	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512 5532	за 2020г. за 2019г.	11 005 363	-	1 594 10 744	-	(10 153) -101573,2	-	-	-	-	-	2 446 11 005	-
Прочая	5513 5533	за 2020г. за 2019г.	14 852 235	-	336 991 14 617	-	(14 612) -	-	-	-	-	-	337 231 14 852	-
	5514 5534	за 2020г. за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500 5520	за 2020г. за 2019г.	25 857 598	-	338 585 25 361	-	(24 766) (102)	-	-	X	X	X	339 677 25 857	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность														
4.1. 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 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
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	25 857	-	338 585	-	(24 766)	-	-	-	-	-	339 677	-
	5530	за 2019г.	598	-	25 361	-	-101573,2	-	-	-	-	-	25 857	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	11 005	-	1 594	-	(10 153)	-	-	-	-	-	2 446	-
	5532	за 2019г.	363	-	10 744	-	-101573,2	-	-	-	-	-	11 005	-
Прочая	5513	за 2020г.	14 852	-	336 991	-	(14 612)	-	-	-	-	-	337 231	-
	5533	за 2019г.	235	-	14 617	-	-	-	-	-	-	-	14 852	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	25 857	-	338 585	-	(24 766)	-	-	X	X	X	339 677	-
	5520	за 2019г.	598	-	25 361	-	(102)	-	-	X	X	X	25 857	-

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 249	1 955
Расходы на оплату труда	5620	153 053	84 158
Отчисления на социальные нужды	5630	26 063	15 902
Амортизация	5640	3 739	1 707
Прочие затраты	5650	32 120	12 864
Итого по элементам	5660	217 224	116 586
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	217 224	116 586

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 899	11 009	(8 455)	(135)	6 318
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	3 899	11 009	(8 455)	(135)	6 318

Генеральный директор
Орлов Е.П.

«29» марта 2021 года