

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ПЕРИОД С 18.02.2020 ПО 31.12.2020 ГОДА
ООО «ГОРПРОЕКТРЕСУР»

ОГЛАВЛЕНИЕ

Введение

1. Общая информация
 - 1.1. Сведения о регистрации Общества
 - 1.2. Информация об органах управления Общества
 - 1.3. Основные виды деятельности Общества
 - 1.4. Среднесписочная численность работников Общества
2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности
 - 2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности
 - 2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу
 - 3.1. Раздел «Нематериальные активы»
 - 3.2. Раздел «Основные средства и доходные вложения в материальные ценности»
 - 3.2.1. Информация о наличии и движении основных средств
 - 3.2.2. Информация об ином использовании объектов основных средств
 - 3.2.2.1. Аренда основных средств
 - 3.2.2.2. Залог основных средств
 - 3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности
 - 3.3. Раздел «Финансовые вложения»
 - 3.4. Раздел «Запасы»
 - 3.5. Раздел «Дебиторская задолженность»
 - 3.6. Раздел «Кредиторская задолженность»
 - 3.7. Раздел «Кредиты и займы полученные»
 - 3.8. Раздел «Капитал и резервы»
 - 3.9. Раздел «Денежные средства и денежные эквиваленты»
 - 3.10. Раздел «Прочие активы»
4. Пояснения к отчету о финансовых результатах
 - 4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности
 - 4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности
 - 4.3. Прочие доходы и расходы
 - 4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль
5. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
 - 5.1. Информация о событиях после отчетной даты
 - 5.2. Информация о связанных сторонах
 - 5.3. Информация об исправлении ошибок
 - 5.4. Информация по отчетным сегментам
 - 5.5. Учет государственной помощи
 - 5.6. Информация по прекращаемой деятельности
 - 5.7. Информация об участии в совместной деятельности
 - 5.8. Информация об изменениях оценочных значений
 - 5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах
6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

ВВЕДЕНИЕ

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ГОРПРОЕКТРЕСУРС» (далее – Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Сведения о регистрации Общества

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ГОРПРОЕКТРЕСУРС», ИНН9709059730, КПП 770901001, зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 18 февраля 2020 г.

Свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ – ИФНС №9 по г.Москве от 18.02.2020 года.

ОГРН – 1207700068575.

Место нахождения: 105005, Москва, ул. Радио, д.24, корп.1, этаж 3, помещение VI, комната 4Д

По состоянию на 31.12.2020 г. участниками Общества являлись:

ООО «Инвестиционно-промышленная группа «ГАРАНТ» – 99 % УК

Чеботаева Анна Сергеевна – 1% УК

Уставный капитал общества составляет 1 000 тыс.руб. (Один миллион) рублей.

1.2. Информация об органах управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Генеральным директором Общества является Дорошко И.В.

1.3. Основные виды деятельности Общества

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 18 февраля 2020 г.

Основными видами деятельности Общества в 2019 г. являются торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями;

На деятельность Общества оказывают влияние следующие основные риски:

- Риск неуплаты задолженностей
- Риск невыполнения договорных обязательств арендатором
- Риск увеличения процентных ставок
- Кредитный риск

Деятельность Общества направлена на оптимизацию всех видов рисков и минимизацию потерь по ним

1.4. Среднесписочная численность работников Общества

за 2020 год - 2 человека.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;
- других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н.

Для документального оформления фактов хозяйственной жизни Обществом применяются унифицированные формы первичной учетной документации, разработанные Госкомстатом РФ. Если в отношении фактов хозяйственной жизни не предусмотрены унифицированные формы первичных учетных документов, то используются первичные учетные документы, отвечающие требованиям п.2 ст.9 Закона № 402-ФЗ, в том числе, документы, согласованные сторонами в договорах, формы документов, утвержденные в организации контрагента, документы, оформленные в соответствии с обычаями делового оборота, применяемые в иностранном государстве, с которым Общество осуществляет операции в отчетном периоде и др.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, расходы будущих периодов, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу отдельных статей бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

В целях применения норм ПБУ 22/2010 ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), оказывает влияние на финансовые результаты и составляет свыше 5% от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах.

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним не производило существенных изменений принятых им содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним, влияющих на отчетность в целом.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2.2. Информация об учетной политике и ее изменениях

Положение «Учетная политика ООО «ГОРПРОЕКТРЕСУРС» для целей бухгалтерского учета» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества №1БУ от 30.03.2020 г., разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

В 2021 году в Учетную политику Общества не будут вноситься существенные изменения, влекущие необходимость корректировки данных предыдущих периодов.

Активы и обязательства в иностранных валютах

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Средний курс иностранной валюты при пересчете стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли Обществом не применяется.

Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и кассе, средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату - 31.12.2020 года.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленные ЦБ РФ, на отчетную дату составили - 1 доллар США – 73,8757, 1 евро – 90,6824.

Официальные курсы иностранных валют к рублю, установленные ЦБ РФ, на 31.12.2019 составили – 1 доллар США – 61,9057, 1 евро – 69,3406.

Списание курсовых разниц по операциям с иностранной валютой производится непосредственно на финансовый результат (прочие доходы (расходы)) по мере совершения операций и на каждую отчетную дату.

Нематериальные активы

Нематериальными активами признаются активы, удовлетворяющие условиям, перечисленным в п.3 ПБУ 14/2007.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету, с учетом всех расходов на приобретение до момента (даты) его оприходования.

Исчисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами.

Переоценка нематериальных активов, находящихся на балансе Общества, а также проверка на обесценение нематериальных активов не производится.

Основные средства и доходные вложения

Основными средствами признаются активы, одновременно удовлетворяющие условиям п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты производства единовременно по мере отпуска в производство (эксплуатацию).

Амортизация собственных объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1, используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Амортизация имущества, полученного в лизинг, при условии его учета на балансе лизингополучателя в составе обособленных групп однородных объектов, производится линейным методом.

По объектам основных средств, бывшим в эксплуатации у предыдущих собственников, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Фактические затраты на ремонт основных средств, включаются в расходы по мере выполнения ремонтных работ в том периоде, в котором они были осуществлены.

Финансовые вложения

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве финансовых вложений должны быть соблюдены условия признания их финансовыми вложениями, установленные п.2 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Несущественные по сравнению с договорной стоимостью ценных бумаг затраты на их приобретение включаются в состав прочих расходов Общества в том отчетном периоде, в котором ценные бумаги приняты к учету.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не исчисляется.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков устойчивого обесценения.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не осуществляется.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Депозитные вклады принимаются к учету в качестве финансовых вложений при условии выполнения следующих условий: депозит внесен на определенный срок, целью открытия депозита является получение дохода от размещения временно свободных средств (по депозиту начисляются проценты).

Финансовые вложения подразделяются на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования. Финансовые вложения отражаются в отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения отражаются как долгосрочные.

Запасы, товары

Формирование в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах Общества производится в соответствии с ПБУ 5/01.

Приобретаемые материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости, под которой понимаются суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу).

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении материалов включаются в фактическую себестоимость материалов напрямую.

Учет покупных товаров, предназначенных для продажи, ведется на счете 41 "Товары" без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

Затраты по доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

При отпуске в производство, реализации и ином выбытии все виды МПЗ по каждому месту хранения первоначально оцениваются по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости МПЗ в момент их отпуска без включения в расчет средней оценки количества и стоимости МПЗ на начало месяца и всех поступлений до момента отпуска. При проведении на последнюю дату месяца регламентной операции «Корректировка стоимости» средняя скользящая оценка МПЗ по каждому месту хранения корректируется до среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Учет кредитов и займов и затрат по их обслуживанию.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится равномерно (ежемесячно) в течение срока договоров займа и кредитных договоров в сумме причитающихся платежей независимо от того, когда фактически производятся платежи согласно заключенным Обществом договорам займа и кредитным договорам.

Проценты за предоставленные другим организациям займы признаются Обществом равномерно (ежемесячно) в течение срока договора займа в суммах причитающихся поступлений независимо от того, когда фактически поступят платежи согласно заключенных договоров займа.

Обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные обязательства представляются как долгосрочные.

Доходы организации

Учет выручки от реализации товаров, (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором Общество признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за

отгруженные товары.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами.

Расходы организации

Учет расходов (затрат) на выполнение работ, оказание услуг, приобретение и продажу товаров осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется в разрезе статей затрат по фактической себестоимости на счете 20 «Основное производство». Счет 20 «Основное производство» ежемесячно закрывается на счет 90.02 «Себестоимость реализации».

Общехозяйственные расходы, связанные с управлением и содержанием Общества, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. Если период, к которому относится расход, превышает 12 месяцев на отчетную дату, то такой актив отражается в разделе «Внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Краткосрочные активы отражаются в разделе "Оборотные активы".

Оценочные резервы

Общество формирует следующие оценочные резервы:

- под снижение стоимости МПЗ;
- по сомнительным долгам. Величина резервов определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сомнительным долгом признается:

- дебиторская задолженность Общества, возникшая в связи с реализацией товаров (работ, услуг), которая не погашена по истечении 365 дней с момента ее возникновения, не обеспечена соответствующими гарантиями и у Общества отсутствует уверенность (информация) в получении оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности;
- не обеспеченная гарантиями дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками (по авансам выданным), в отношении которой у Общества отсутствует уверенность в выполнении поставщиками в течение 365 дней после отчетной даты обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в размере 100 % от суммы задолженности.

Между связанными сторонами резервы не создаются при наличии у Общества на отчетную дату следующих документов: подписанного сторонами акта сверки расчетов по договору и гарантийного письма, подтверждающего получение оплаты конкретной просроченной дебиторской задолженности по истечении 365 дней с момента ее возникновения или выполнения обязательств по поставке товаров (выполнении работ, оказании услуг) в течение 365 дней после отчетной даты.

- под обесценение финансовых вложений.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.

Оценочные обязательства

Общество в учете признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство на отпуска сотрудников;
- оценочное обязательство по судебным решениям.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется методом резервирования путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период.

Величина оценочного обязательства по судебным решениям определяется простым методом в размере суммы иска при условии оценки перспектив иска, подтвержденной справкой юридической службы, как «более вероятно, чем нет, что судебное решение будет принято не в пользу Общества».

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Арендованные основные средства учитываются в оценке, указанной в договорах на аренду. Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

Если по условиям договора лизинга лизинговое имущество учитывается на балансе лизингодателя, то стоимость лизингового имущества принимается к учету на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в общей сумме лизинговых платежей без учета НДС.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

Выданные поручительства и залоги оцениваются и отражаются в отчетности в следующем порядке:

- поручительства - в размере меньшего из показателей: суммы поручительства по договору либо оставшегося к погашению долга на основании Справки о ссудной задолженности, выданной банком кредитором;
- залоги – в сумме залоговой стоимости.

Условные активы по переданным в аренду основным средствам

Переданные в аренду основные средства учитываются в оценке, указанной в договорах на аренду.

Стоимость основных средств, переданных Обществом в субаренду, принимается в оценке, соответствующей оценке по счету 001 «Арендованные основные средства».

Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской Общества информации о расчетах по налогу на прибыль организаций производится в соответствии с ПБУ 18/02.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто в составе соответственно внеоборотных активов (строка 1180 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые активы») и долгосрочных обязательств (строка 1420 бухгалтерского баланса «Отложенные налоговые обязательства»).

3. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1. Нематериальные активы

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствовали нематериальные активы.

3.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

3.2.1. Информация о наличии и движении основных средств

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Пояснением к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года является таблица «Наличие и движение основных средств за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

В таблице представлена информация о первоначальной стоимости ОС и накопленной амортизации на начало и конец года, поступлении и выбытии ОС, начислении амортизации за период.

Таблица содержат информацию о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств в разрезе имеющихся групп объектов ОС.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации или износа, на балансе Общества не числятся.

В отчетном периоде Общество не получало объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

В отчетном периоде операции по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объектов основных средств не производились.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации у Общества отсутствуют.

3.2.2. Информация об ином использовании объектов основных средств.

3.2.2.1. Аренда основных средств

Информация об объектах основных средств, предоставленных (полученных) по договорам аренды содержится в таблице

(тыс. руб.)	
Наименование показателя	на 31.12.2020
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2 229

Основные средства, полученные Обществом по договорам аренды, учитываются за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договорах на аренду.

Если договор на аренду, акт приема-передачи основных средств не содержат информацию о стоимости арендованных основных средств либо арендодателем не представлена справка о балансовой стоимости указанных основных средств, стоимость арендованных основных средств принимается в сумме арендных платежей.

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствовало лизинговое имущество, учитываемое на балансе лизингодателя, а также лизинговое имущество, учитываемое на балансе лизингополучателя.

Информация о числящихся за балансом основных средствах, полученных по договорам аренды, в разрезе контрагентов на начало и конец года, их поступлении и выбытии за период представлена в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

3.2.2.2. Залог основных средств

Основные средства, переданные в залог, по состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют.

3.2.3. Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет объекты основных средств, учитываемые в бухгалтерском учете на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

3.3. Финансовые вложения

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций по выдаче займов.

В течение 2020 года Общество размещало денежные средства на депозитах. Общество принимает депозитные вклады к учету в качестве финансовых вложений при выполнении следующих условий: депозит внесен на определенный срок, целью открытия депозита является получение дохода от размещения временно свободных средств (по депозиту начисляются проценты).

Информация о движении за отчетный период финансовых вложений представлена в таблице «Наличие и движение финансовых вложений за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

Финансовые вложения, переданные в залог, по состоянию на 31.12.2020 года у Общества отсутствуют.

3.4. Запасы

Пояснением к строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2020 года является таблица «Наличие и движение запасов за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

Указанная таблица содержат информацию о движении материально-производственных запасов Общества по видам запасов.

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества отсутствуют материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свои первоначальные качества либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась.

Оценочный резерв под обесценение материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2020 года не создавался.

В отчетном периоде Общество не передавало в залог материально-производственные запасы.

3.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе в оценке в соответствии с условиями договоров.

По состоянию на отчетную дату резерв по сомнительным долгам не создавался в виду отсутствия сомнительных долгов.

Информация о размере и составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 представлена в таблице «Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года».

3.6. Кредиторская задолженность

Информация о размере и составе кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 представлена в таблице «Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года».

3.7. Кредиты и займы полученные

Информация об остатках задолженности по краткосрочным банковским кредитам и займам по состоянию на 31.12.2020 представлена в таблице «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2020 года».

Задолженность по долгосрочным банковским кредитам и займам по состоянию на 31.12.2020 у Общества отсутствует.

Случаи неисполнения или неполного исполнения займодавцем договора займа (кредитного договора) в отчетном периоде отсутствуют.

3.8. Капитал и резервы

На отчетную дату размер уставного капитала соответствует величине, определенной уставом Общества – 1 000 тыс. руб.

Величина чистых активов Общества на отчетную дату положительная и составила сумму 258 626 тыс.руб.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежным эквивалентом признаются высоколиквидные активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, а именно открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

По состоянию на 31.12.2020 года на балансе Общества денежные эквиваленты не числятся.

Состав денежных средств, отраженных по строке 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" Бухгалтерского баланса, а также по строкам 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» Отчета о движении денежных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя/строка 1250 бухгалтерского баланса	Период	На начало года/ стр.4450 ДДС	На конец года/ стр.4500 ДДС
Денежные средства и денежные эквиваленты, всего	18.02.2020- 31.12.2020	0	5
в том числе Расчетные счета	18.02.2020- 31.12.2020	0	5

3.10. Прочие активы (строки 1190 и 1260)

Информация о прочих активах бухгалтерского баланса содержится в таблице

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Строка баланса	На 31.12.2020
Прочие внеоборотные активы, в т.ч	1190	4
Расходы будущих периодов	11901	4
Прочие оборотные активы, в т.ч	1260	84
Расходы будущих периодов	12601	84

В бухгалтерской отчетности Расходы будущих периодов представлены с подразделением на долгосрочные и краткосрочные в зависимости от срока погашения.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Раскрытие информации по доходам от обычных видов деятельности

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка, полученная от реализации товаров.

Расшифровка доходов от основной деятельности, отраженных по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, в разрезе видов деятельности содержится в

таблицах «Доходы по обычным видам деятельности за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

4.2. Раскрытие информации по расходам от обычных видов деятельности

Информация о расходах по обычным видам деятельности, отраженных по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Расходы по обычным видам деятельности за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

Информация об управленческих расходах, отраженных по строке 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах, по статьям расходов содержится в таблицах «Управленческие расходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

Информация о коммерческих расходах содержится в таблице «Коммерческие расходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года»

4.3. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах, отраженных по строке 2340 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблице «Прочие доходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

Информация о прочих расходах, отраженных по строке 2350 Отчета о финансовых результатах, представлена в таблице «Прочие расходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года».

4.4. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2020 год составил 64 505 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период, определяемый как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, составил 98 тыс.руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2020 г. составил 64 406 тыс.руб.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражены в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

5. Иная информация, раскрываемая в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

5.1 Информация о событиях после отчетной даты (ПБУ 7/98)

У Общества отсутствуют события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества; требуют корректировки годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год или раскрытия в настоящих Пояснениях.

Не имели место и не планировались следующие события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на Годовую бухгалтерскую отчетность Общества за 2020 год:

- решение о распределении прибыли и начислении дивидендов за 2020 г. не принималось;
- новые обязательства не приняты;
- новые займы и кредиты не получены, имущество в обеспечение кредитов не представлено, поручения и гарантии не получены;
- новые договоры поручительства (поручительства выданные) не заключены;
- крупные сделки, связанные с продажей внеоборотных активов, не имели место;
- выпуск долговых ценных бумаг не осуществлён;
- реорганизация (ликвидация) Общества не планируется;
- случаи конфискации государством активов отсутствуют;
- случаи гибели активов в результате пожара (наводнения) отсутствуют;

- реконструкция не планируется.

5.2 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Информация относительно связанных сторон раскрыта в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждённым приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 № 48н.

Для Общества связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Перечень аффилированных лиц Общества, в т.ч. субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества, по состоянию на 31.12.2020 года представлен в таблице

н/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
1	Дорошко Игорь Васильевич	г. Москва	-лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества; - лицо, принадлежит к группе, к которой принадлежит Общество	0
2	Общества с ограниченной ответственностью «Инвестиционно-Промышленная Группа «ГАРАНТ»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4д	- лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей Общества; - лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	99
3	Общество с ограниченной ответственностью «РЕЙЛ ГАРАНТ ФИНАНС»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
4	Макаров Павел Рудольфович	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
5	Общества с ограниченной ответственностью «Трубная транспортная компания»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп. 1, этаж 3, помещение VI, комната 4з	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
6	Копанева Ольга Николаевна	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит	0

н/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5
			данное Общество	
7	Гущин Сергей Анатольевич	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
8	Общество с ограниченной ответственностью «РЕЙЛ СЕРВИС»	105005, г. Москва, ул. Радио, д. 24, корп.1, этаж 3, помещение VI, кабинет 4е.	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
9	Общество с ограниченной ответственностью "ТТК-Логистик"	670000, Республика Бурятия, город Улан-Удэ, улица Борсоева, д. 19Б, этаж 7, комната 1	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
10	Тириакиди Александр Юрьевич	Московская область	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
11	Общество с ограниченной ответственностью «Вагонно-колесная мастерская»	Белгородская область, г. Старый Оскол	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
12	Ширшов Константин Викторович	Белгородская область	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
13	Общество с ограниченной ответственностью «Земляничная поляна»	Воронежская область, Таловский район, с. Верхняя Тишанка, ул. Гагарина, д. 2Г, офис 1	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
14	Шумайлова Анна Александровна	Московская область	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
15	Закрытое акционерное общество «Новооскольская зерновая компания»	309641, Белгородская область, Новооскольский район, г. Новый Оскол, ул. Бондарева, 2	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0
16	Халиуллин Алексей Александрович	г. Москва	- лицо, принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит данное Общество	0

Бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2020 является Гушин С.А.

Обществом и связанными сторонами в 2020 году осуществлялись следующие хозяйственные и финансовые операции:

- приобретение услуг;
- получение имущества в субаренду;
- получение займов.

Приобретение у связанных сторон товаров, работ, услуг, основных средств и других активов, получение имущества в аренду

Наименование компании	Вид операций	(тыс. руб.) Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без учета НДС)
		2020 г.
ООО «РГФ»	Приобретение услуг	800
ООО «ИПГ Гарант»	Приобретение услуг (аренда)	79

Установление цены по указанным выше сделкам производилось на договорной основе с учётом рыночных цен, действующих в момент заключения договора в конкретном регионе по каждому виду операций.

Информация о займах, полученных Обществом от связанных сторон, содержится в таблице «Краткосрочные заемные средства на 31.12.2020 года» к разделу 3.7 «Кредиты и займы полученные» настоящих Пояснений.

Информация о займах, предоставленных Обществом связанным сторонам, содержится в таблице к разделу 3.3. «Финансовые вложения» настоящих Пояснений.

Информация о расчетах со связанными сторонами по состоянию на 31.12.2020 содержится в таблице «Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года» и «Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года» к разделам 3.5 «Дебиторская задолженность» и 3.6 «Кредиторская задолженность» настоящих Пояснений.

Обществом резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами в отчетном периоде не формировались.

Списание сумм задолженностей нереальных для взыскания по расчетам со связанными сторонами Обществом не производилось.

Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу

Обществом в течение отчетного периода были выплачены краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу в виде оплаты труда в размере 24 030 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 7 936 тыс. руб.

5.3. Информация об исправлении ошибок

Общество в 2020 году не корректировало существенные ошибки предшествующих отчетных периодов.

5.4. Информация по отчетным сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

5.5. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

5.6. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества положительные и составляют сумму 258 626 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена, 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.

На момент подготовки годовой бухгалтерской отчетности у Общества отсутствует информация о том, что деятельность может прекратиться в течение 2021 года.

5.7. Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

5.8. Информация об изменениях оценочных значений

В текущем отчетном периоде Обществом не создавались оценочный резерв под обесценение финансовых вложений, резерв по сомнительным долгам и оценочный резерв под снижение стоимости МПЗ.

5.9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах, условных активах.

Оценочные обязательства

Информация об остатках и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в таблице «Оценочные обязательства за период с 18.02 по 31.12.2020 года» к настоящим Пояснениям.

По состоянию на отчетную дату остаток оценочного обязательства в виде резерва на оплату отпусков составил 577 тыс.руб.

По состоянию на отчетную дату оценочные обязательства по судебным решениям в учете Общества не признавались.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства по арендованным основным средствам

Информация об условных обязательствах по арендованным основным средствам содержится в таблицах «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за период с 18.02 по 31.12.2020 года» к разделу 3.2.2.1 «Аренда основных средств» настоящих Пояснений.

Условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу

По состоянию на 31.12.2020 у Общества отсутствуют условные обязательства по выданным поручительствам и по заложенному имуществу.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций, от инвестиционных операций, от финансовых операций классифицируются в порядке, установленном в п.9-11 Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 №11н.

Денежные потоки, образованные поступлением (выплатами) по агентским договорам,

и определенные в договорах с контрагентами как возмещаемые, то есть не являющиеся затратами Общества, раскрываются в отчетности свернуто в сумме, влияющей на остаток денежных средств на отчетную дату.

Суммы НДС, полученные от покупателей и заказчиков за реализованные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, и уплаченные поставщикам и подрядчикам за приобретенные товары, работы, услуги, основные средства и ТМЦ, а также суммы НДС, уплаченные в бюджет РФ, и возмещенные из бюджета показаны свернуто в составе денежных потоков от текущих операций по строке 4129 «Прочие платежи».

Суммы, направленные на общехозяйственные расходы, выплаченные по договорам гражданско-правового характера за оказанные услуги, выполненные работы, по имущественному и личному страхованию отражены по строке 4129 «Прочие платежи».

Существенные денежные потоки, полученные (выплаченные) от организаций(ям), которые признаются связанными сторонами, отражаются в отчетности от аналогичных денежных потоков обособлено.

Информация о денежных потоках между Обществом и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к Обществу дочерними, зависимыми или основными (связанные стороны), содержится в таблице

(тыс. руб.)

Наименование связанной стороны	Сумма, 2020 г., в т.ч. НДС	Вид операции
ООО «РГФ»	840	Оплата поставщику
ООО «ИПГ Гарант»	21 500	Получение займа
ООО «ИПГ Гарант»	11 500	Возврат займа полученного
ООО «ИПГ Гарант»	95	Оплата поставщику
ООО «ИПГ Гарант»	49	Проценты по займу полученному

Не использованных кредитных линий по состоянию на 31.12.2020 у Общества нет.

Генеральный директор

29.03.2021 г.

И.В. Дорошко



к разделу 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

«Наличие и движение нематериальных активов за период с 18.02 по 31.12.2020 года»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная	Накопленная			
Нематериальные активы - всего	1110	0	0				0	0	0

к разделу 3.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

«Наличие и движение основных средств за период с 18.02 по 31.12.2020 года»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало периода			За период				На конец периода		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Производственный и хозяйственный инвентарь				99	14			99	14	85
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)				99	14			99	14	85
Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 Carbon 7 (20QD0033RT), БП-000003				99	14			99	14	85
Итого				99	14			99	14	85

к разделу 3.2.2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

"Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом за период с 18.02 по 31.12.2020 года"

(тыс.руб.)

Наименование показателя/контрагента	Вид договора	Стоимость на начало года	Изменения за период		Стоимость на конец года
			Поступило	Выбыло	
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, всего		0	2 229	0	2 229
в том числе по контрагентам:					
ООО "СЦ ТТМ"	договор аренды 0803/1/20 от 08.07.2020	0	161	0	161
ООО "СЦ ТТМ"	договор аренды 0701/20 от 01.07.2020	0	68	0	68
ООО "СЦ ТТМ"	договор аренды № 0601/20 от 01.06.2020	0	2 000	0	2 000

к разделу 3.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

«Наличие и движение финансовых вложений за период с 18.02 по 31.12.2020 года»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость
1	2	3	5	6	7
Долгосрочные, всего	1170	0	0	0	0
в том числе:					
Вклады в уставный капитал	11701	0	0	0	0
Акции	11701	0	0	0	0
Предоставленные займы	11702	0	0	0	0
Краткосрочные, всего	1240	0	4 051 836	4 020 261	31 575
Предоставленные займы	12401	0	0	0	0
Депозиты	12402	0	4 051 836	4 020 261	31 575

к разделу 3.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

«Наличие и движение запасов за период с 18.02 по 31.12.2020 года»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код статьи баланса	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
			Поступило себестоимость	Выбыло себестоимость	
Запасы - всего	1210	0	31 109	22 878	8 232
в том числе Материалы		0	31 109	22 878	8 232
Товары		0	857 229	857 229	0

к разделу 3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	
Дебиторская задолженность, в том числе	1230	232 198
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе		232 198
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	29 325
АСТРАЛЭНДСТРОЙ ООО		7 937
Дока Снаб ООО		1 084
Луис + ООО		50
М-СЕТЬ ООО		12 571
РСИЦ АО		3
СЦ ТТМ ООО		9 990
ЭЙЧ ТИ ЭС СК ООО		677
Эмзиор ООО		0
НДС с авансов выданных (76 ВА)		-2 988
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	149 955
ЦУ КГХ АНО		149 955
Расчеты по налогам и сборам	12303	52 916
НДФЛ		
Транспортный налог		
НДС		
Налог на прибыль		52 916
Налог на имущество		
Расчеты по социальному страхованию	12304	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	
Расчеты с подотчетными лицами	12306	0
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	0
Расчеты с разными дебиторми и кредиторами	12308	3
МОРСКОЙ АКЦИОНЕРНЫЙ БАНК (Акционерное Общество)		3
<i>в т.ч. связанные стороны</i>		0
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе		0

к разделу 3.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Показатель / Наименование контрагента	код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	0
Кредиторская задолженность, в том числе	1520	7 306
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе		7 306
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	222
ГРС ООО		16
М-СЕТЬ ООО		71
РГФ ООО		120
СЦ ТТМ ООО		15
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	7 084
ЦУ КГХ АНО		8 500
НДС с авансов полученных (76 АВ)		-1 417
Расчеты по налогам и сборам	15203	0
НДФЛ		0
Налог на прибыль		0
НДС		0
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	0
Расчеты с учредителями	15207	0
<i>в т.ч. связанные стороны</i>		120
<i>РГФ ООО</i>		120
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе		0

к разделу 3.7 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Краткосрочные заемные средства на 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Наименование контрагента	Код статьи баланса	Сумма задолженности на конец периода
2	3	4
Заемные средства, в том числе:	1510	10 017
Краткосрочные займы, в т.ч.	15101	10 000
ИПГ Гарант ООО		10 000
<i>в том числе связанные стороны (к 15101)</i>		<i>10 000</i>
<i>ИПГ Гарант ООО</i>		<i>10 000</i>
Проценты по краткосрочным займам, в т.ч.	15102	17
ИПГ Гарант ООО		17
<i>в том числе связанные стороны (к 15102)</i>		<i>17</i>
<i>ИПГ Гарант ООО</i>		<i>17</i>

к разделу 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Доходы по обычным видам деятельности за период с 18.02 по 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Выручка от продажи товаров, работ, услуг без НДС, всего	2110	1 249 626
в том числе		
Выручка от реализации товаров		1 249 626

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Расходы по обычным видам деятельности за период с 18.02 по 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг - всего	2120	871 293
Себестоимость товаров		857 118
Себестоимость строительно-монтажных работ		14 175

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Коммерческие расходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Коммерческие расходы, всего	2210	71
в том числе		
расходы по транспортировке товаров		71

к разделу 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Управленческие расходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Управленческие расходы, всего	2220	53 693
Аренда Офисных помещений		5 099
Нотариальные услуги		4
Программное обеспечение, его внедрение и сопровождение		107
Услуги аутсорсинга		800
Хозяйственные материалы		5
Прочие хозяйственные расходы		74
Проектирование инженерных систем		14 583
Основная заработная плата		28 499
Кадровый аутсорсинг		102
Амортизация		14
Взносы в ФСС от НС и ПЗ		55
Членские взносы в СРО		15
Компенсационные взносы в СРО		23
Прочие расходы		23
Страховые взносы		4 290

к разделу 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Прочие доходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие доходы, всего	2340	97 848
Продажа (покупка) иностранной валюты		93 162
Курсовая разница		4 686

к разделу 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Прочие расходы за период с 18.02 по 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Показатель	код строки	на конец периода
Прочие расходы, всего	2350	102 506
Курсовые разницы		6 102
Покупка(продажа) иностранной валюты		93 504
Прочие расходы/доходы		1
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса		981
Расходы на услуги банков		1 918

к разделу 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу
финансовых результатах за период с 18.02 по 31.12.2020 года

Оценочные обязательства за период с 18.02 по 31.12.2020 года

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1540	0	577	0	0	577
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков		0	577	0	0	577

Генеральный директор

29.03.2021



И.В. Дорошко