

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах**

ООО «Риф Сервис»

за 2020 год

Оглавление

ПОЯСНЕНИЯ	1
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И	1
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	1
1. ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
1.1. ОПИСАНИЕ КОМПАНИИ.....	3
1.2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ.....	3
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ	3
2.1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
2.2. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	4
2.3. ОСОБЕННОСТИ ОТРАЖЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ.....	4
2.5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	4
2.6. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	5
2.7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
2.8. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	6
2.9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	7
2.10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	7
2.11. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ	7
2.12. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ.....	7
2.13. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК).....	8
3. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....	9
3.1. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	9
3.1.1. Принцип существенности.....	9
3.1.2. Прекращаемая деятельность.....	9
3.1.3. Финансовый результат отчетного периода и чистые активы	9
3.1.4. Информация о связанных сторонах.....	9
3.1.5. Чистые активы Общества	10
4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	10
5. УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	10
6. ПРИЛОЖЕНИЯ	10

Данные Пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Риф Сервис» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

1.1. Описание Компании

Общество с ограниченной ответственностью «Риф Сервис», сокращённое название ООО «Риф Сервис», ИНН 2301092136, (далее Общество) зарегистрировано 08 июня 2016 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю.

Общество зарегистрировано по адресу: 354008, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Политехническая, д. 66А, этаж/пом. 1/1

Почтовый адрес Общества: 354008, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Политехническая, д. 66А, этаж/пом. 1/1

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020 году составила 46 человек. В 2019 году - 26 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Общество не имеет дочерних и зависимых организаций.

Основными видами деятельности согласно Уставу общества являются:

- Управление недвижимым имуществом.

Уставный капитал общества на 31.12.2020 г. составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.2. Информация об органах управления.

Высшим органом Общества является собрание участников Общества.

Исполнительный орган:

Генеральный директор - Ковалев Геннадий Егорович – с 10 февраля 2017 года по настоящее время.

Договор на бухгалтерское обслуживание - с 01 марта 2017 года по настоящее время с ООО «Эр-Си-Пи».

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность за 2020 г. сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 28 декабря 2017 г. и действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Принятая Учетная политика ООО «Риф Сервис» применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

Бухгалтерский учет в организации ведется ООО «Эр-Си-Пи» на основании Договора на бухгалтерское обслуживание № ТЕ/РКП-БУХ/01 от 01.03.2017 г.

2.2. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, на балансе Общества отсутствуют.

2.3. Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество не формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов за год по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчетности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

2.4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Нематериальные активы на балансе Общества представлены в виде сайта эксплуатирующей организации.

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

2.5. Основные средства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденному приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.11.2006 № 156н) (далее - ПБУ 6/01) организация учитывает в

составе основных средств активы, одновременно соответствующие следующим условиям:

- Предназначены для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации или для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или временное пользование;
- Срок полезного использования актива превышает 12 месяцев;
- Организация не предполагает перепродажу активов;
- Актив способен приносить экономическую выгоду;
- Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия, стоимостью до 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов. Стоимость таких активов списывается на затраты на производство (на продажу) по мере отпуска в производство, ввода в эксплуатацию.

Неотделимые улучшения арендованного имущества относятся на счет 01 «Основные средства».

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной исходя из срока полезного использования этого объекта. (п.18 ПБУ 6/01). Организация пересматривает срок полезного использования объекта основных средств только в случае реконструкции или модернизации объекта.

Затраты на проведение ремонта основных средств отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, в котором они имели место.

Ремонтный фонд Обществом не создается.

Информация о наличии и движении основных средств, принятых сроках полезного использования основных средств, ином использовании основных средств, незавершенных капитальных вложениях, раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

2.6. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.11.2006 № 156н).

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по их фактической себестоимости. Организация принимает решение об учете формирования фактической себестоимости МПЗ следующим способом: без применения счета 15 и 16.

При отпуске и ином выбытии МПЗ и ТМЦ оцениваются по средней себестоимости

Специальная оснастка и специальная одежда принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, т.е. в сумме фактических затрат на приобретение или изготовление, исчисленных в порядке, предусмотренном для учета материально-

производственных запасов, изложенном в Методических указаниях по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных Приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. № 119н (в ред. Приказа Минфина РФ от 23.04.2002 № 33н).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев или стоимость которой не превышает 40 000 рублей списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

Информация о наличии и движении запасов, раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

2.7. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Резерв по сомнительным долгам равен нулю. Дебиторская и кредиторская задолженность соответствует условиям договоров и является текущей.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

2.8. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н.

В соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, краткосрочные кредиты займы (на срок не более 12 месяцев) учитываются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»

Для долгосрочных заемных средств (на срок более 12 месяцев) используется счет 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам»

Для вексельных обязательств:

Краткосрочным вексельное обязательство является, в случае если период обращения векселя меньше 365 дней.

Долгосрочным вексельное обязательство является, в случае если период обращения векселя превышает 365 дней

Предприятие в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в соответствии с п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», утвержденного приказом МФ РФ от 06 октября 2008 года № 107н далее ПБУ 15/08.

Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим займодавцам, предоставившим их.

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

2.9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 6 к данным Пояснениям.

2.10. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, созданы следующие оценочные обязательства

- оценочное обязательство по оплате труда

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 7 к данным Пояснениям.

2.11. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- доход от управления и эксплуатации имуществом;

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам:

- доход от реализации иного имущества;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в т.ч. по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- суммы дооценки активов (за исключением внеоборотных активов);
- прочие не упомянутые выше доходы.

Информация о величине и структуре доходов от обычных видов деятельности и прочих доходах раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

2.12. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

На счете 20 «Основное производство» формируется себестоимость оказываемых услуг, исходя из расходов, которые связаны с предоставлением данного вида услуг непосредственно.

Расходы, производимые организацией, относятся к тому виду деятельности, с осуществлением которого они непосредственно связаны.

Расходами от обычных видов деятельности по элементам затрат являются:

- материальные расходы, в том числе:
 - стоимость реализованных товаров;
 - сырье и материалы;
 - расходы на восстановление основных средств;
 - прочие.
- амортизация основных средств и нематериальных активов;
- расходы на оплату труда;
- социальное страхование и обеспечение;
- прочие.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Аналитический учет организуется в разрезе подразделений и соответствующих статей расходов.

Не указанные выше виды расходов относятся к прочим расходам:

- расходы, связанные с продажей, выбытием, погашением и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организаций убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- суммы уценки активов (за исключением внеоборотных активов);

В организации научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не проводились.

Информация о величине и структуре себестоимости, управленческих и прочих расходах раскрыта в приложении № 8 к данным Пояснениям.

2.13. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

Сумма текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Информация о величине условного дохода (расхода), постоянного налогового расхода (дохода), изменениях отложенных налоговых обязательств и активов раскрыта в приложении № 9 к данным Пояснениям.

3. Прочие пояснения.

3.1. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1.1. Принцип существенности.

При раскрытии информации в настоящей Пояснительной записке Общество учитывало, что показатель статьи баланса или отчетности признается существенным в сумме, отношение которой к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 5%.

Сумма, отраженная в составе статьи баланса или прочей отчетности, признается существенной в сумме, отношение которой к общему итогу соответствующих данных по строке (статье) отчетности за отчетный период составляет не менее 5%.

3.1.2. Прекращаемая деятельность.

ООО «Риф Сервис» не раскрывает информацию о прекращаемой деятельности, так как прекращение деятельности не планируется.

3.1.3. Финансовый результат отчетного периода и чистые активы

В 2020 году Обществом получен убыток в сумме 18 118 тыс. руб.

Чистые активы Общества, указанные в разделе 3 Отчета об изменениях капитала, составляют по состоянию на 31.12.2019 плюс 3 265 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 минус 14 853 тыс. руб.

3.1.4. Информация о связанных сторонах.

Показатель	Характер связи	Операции со связанными сторонами	Объем операций, тыс. руб.
ЗАО «СЕАР МФ»	Единственный участник Общества	Раскрыто в Приложении № 10	
Ковалев Г.Е.	Единоличный исполнительный орган	Начисленная заработная плата	3 807,5
ООО «ТЕОНА»	Общество под общим контролем	Раскрыто в Приложении № 10	
ООО «Эр-Си-Пи»	Общество под общим контролем	Раскрыто в Приложении № 10	

Бенефициарным владельцем ООО «Риф Сервис», который косвенно владеет более 25 процентов в капитале, является Абрамов Александр Григорьевич, гражданин РФ.

Информация об операциях со связанными организациями раскрыта в Приложении № 10 к данным Пояснениям.

К ключевому управленческому персоналу Общество относит Генерального директора Ковалева Г.Е.

В 2020 г. Общество начисляло краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 3 807 тыс. руб. (2019 г.: 3919 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДФЛ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2020 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2020 и 2019 годов.

3.1.5. Чистые активы Общества

За 2020 год Обществом был получен убыток в размере 18 118 тыс. руб. Таким образом, не соблюдалось требование ст. 30 Федерального закона № 14-ФЗ, согласно которому размер чистых активов Общества должен быть больше его уставного капитала.

По состоянию на 31.12.2020 чистые активы Общества, указанные в разделе 3 Отчета об изменениях капитала, меньше величины уставного капитала Общества и составляют минус 14 853 тыс. руб. Это указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство Общества уверено в том, что Общество будет продолжать свою деятельность непрерывно в ближайшие годы. Ставка за услуги эксплуатирующей организации увеличена с 01 октября 2020 года, утверждена Общим собранием собственников от 24.09.2020 г.

4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

5. Условия ведения деятельности Общества

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

Данные события не оказали негативного влияния на деятельность Общества.

6. Приложения

Данные пояснения включают в себя расшифровки в составе:

Приложение № 1 – таблица 1 «Нематериальные активы»

Приложение № 2 – таблица 2 «Основные средства».

Приложение № 3 – таблица 3 «Запасы».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Риф Сервис» за 2020 год

- Приложение № 4 – таблица 4 «Дебиторская задолженность».
Приложение № 5 – таблица 5 «Кредиты и займы».
Приложение № 6 – таблица 6 «Кредиторская задолженность».
Приложение № 7 – таблица 7 «Оценочные обязательства»
Приложение № 8 – таблица 8 «Доходы и расходы»
Приложение № 9 – таблица 9 «Налог на прибыль»
Приложение № 10 – таблица 10 «Операции со связанными сторонами»

Генеральный директор ООО «Риф Сервис»

10.03.2021 г.



Г.Е. Ковалев

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

1.1. Нематериальные активы

Группа нематериальных активов	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	-	-	-
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	-	-	-
Исключительное право на секреты производства	-	-	-
Информационный Сайт Организации	916	1 304	-
Итого	916	1 304	-

1.2. Движение нематериальных активов

Группа нематериальных активов	Период	На начало года			Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Прочие	2020	-	-	-	-	-	(388)	-	-	-	-	-
	2019	1 304	-	1 304	-	-	-	-	-	-	916	(388)
Итого	2020	1 304	-	1 304	-	-	(388)	-	-	-	916	(388)
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 304	-

ООО "Риф Сервис"
Приложение № 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

2.1. Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Основные средства	99 878	100 560	969
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на приобретение (создание) объектов основных средств	-	-	-
Итого	99 878	100 560	969

2.2. Движение основных средств

Группа основных средств	Период	На начало года				Изменения за период				На конец года			
		Период	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Переоценка	Накопленная амортизация
Земля и объекты природопользования	2020	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	2020	100 478	(3 182)	702	-	(5 132)	-	-	101 180	(8 314)	-	-
	2019	2019	-	-	100 478	-	(3 182)	-	-	100 478	(3 182)	-	-
Здания и сооружения	2020	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	2020	1 108	(99)	352	-	(415)	-	-	1 460	(514)	-	-
	2019	2019	-	-	1 108	-	(99)	-	-	1 108	(99)	-	-
Машины и оборудование	2020	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2020	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2020	2020	1 101	(551)	1 443	-	(441)	-	-	2 544	(992)	-	-
	2019	2019	662	(263)	439	-	(288)	-	-	1 101	(551)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	2020	2 779	(1 074)	4 193	-	(1 384)	-	-	6 972	(2 458)	-	-
	2019	2019	937	(367)	1 842	-	(707)	-	-	2 779	(1 074)	-	-
	2020	2020	105 466	(4 906)	6 690	-	(7 372)	-	-	112 156	(12 278)	-	-
	2019	2019	1 599	(630)	103 867	-	(4 276)	-	-	105 466	(4 906)	-	-

2.3. Принятые сроки полезного использования основных средств

Группа основных средств	Принятый срок полезного использования (месяцев)
Земля и объекты природопользования	без срока
Здания и сооружения	361
Машины и оборудование	121
Транспортные средства	121
Производственный и хозяйственный инвентарь	25

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

3.1. Запасы

Группы материально-производственных запасов	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	4 560	-	274	-	16	-
Затраты в незавершенном производстве	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	-	-	-	-	-	-
Итого	4 560	-	274	-	16	-

3.2. Запасы в залоге

Запасы в залоге	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Запасы, не оплаченные поставщику, находящиеся в залоге в силу п.5 ст. 488 ГК РФ	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору	-	-	-

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

4.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Ученная по условиям договора	Резерв по сомнительным м.долгам	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Резерв по сомнительным м.долгам	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Резерв по сомнительным м.долгам	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	22 179	-	22 179	34 449	-	34 449	59 758	-	59 758
Расчеты с покупателями и заказчиками	7 337	-	7 337	14 205	-	14 205	7 015	-	7 015
Расчеты по авансам выданным	4 421	-	4 421	1 496	-	1 496	160	-	160
Расчеты по прочим операциям	10 421	-	10 421	18 748	-	18 748	52 583	-	52 583
Итого	22 179	-	22 179	34 449	-	34 449	59 758	-	59 758

4.2. Крупнейшие дебиторы

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Покупатели и заказчики			
ООО ТЕОНА	4 680	12 309	1 609
Петров Антон Геннадьевич	403	607	-
Сочинский филиал ООО СтройСервис	520	520	5 406
	-	-	-
Поставщики и подрядчики (авансы выданные)			
ГазпромМежрегионгаз Краснодар	760	331	-
ТНС КубаньЭнерго	534	35	-
Фабрика уличной мебели	256	-	-
ВДГБ ООО	4	312	-
Боррей	652		
Ростелеком Краснодар	64	146	-
Сочиэнергогаз	45	69	
Прочие дебиторы			
ООО ТЕОНА	8 560	14 110	52 569
	-	-	-

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

Кредиты и займы

5.1. Задолженность по долгосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе долгосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Ставка, %	Срок погашения по договору	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
ЗАО "СЕАР МФ", Договор № 04-08/2019-СМФ	руб.	-	31.12.2024	75 000	75 000	-
ООО "Эр-Си-Пи" Договор № РСР/РИО-1	руб.	8	31.12.2021		4 106	-
ООО "Эр-Си-Пи" Договор № РСР/РИО-2	руб.	6	31.12.2021		39 675	87 666
		-		-	-	-
		-		-	-	-
Итого				75 000	118 781	87 666

5.2. Задолженность по краткосрочным кредитам и займам с учетом процентов, отраженных в составе краткосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	Ставка, %	Срок погашения по договору	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
ООО "Эр-Си-Пи" Договор № РСР/РИО-1	руб.	8	31.12.2021	4 106	-	-
ООО "Эр-Си-Пи" Договор № РСР/РИО-2	руб.	6	31.12.2021	39 675	-	-
		-		-	-	-
Итого				43 781	-	-

5.3. Суммы неоплаченных по долгосрочным кредитам и займам процентов, отраженных в составе краткосрочной задолженности

Займодавец	Валюта обязательства	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
ООО "Эр-Си-Пи" Договор № РСР/РИО-1	руб.	1 622	1 293	965
ООО "Эр-Си-Пи" Договор № РСР/РИО-2	руб.	11 862	9 482	14 956
		-	-	-
Итого		13 484	10 775	15 921

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 6 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

6.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	15 134	5 639	2 344
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 920	3 726	1 306
Авансы полученные	1 074	963	-
Задолженность по налогам и сборам	3 001	831	1 038
Прочие кредиторы	139	119	-
Итого	15 134	5 639	2 344

6.3. Крупнейшие кредиторы

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Поставщики и подрядчики			
Сочинский филиал ООО СтройСервис	5 211	-	-
ООО ТЕОНА	1 905	255	-
ООО СтройСервис	1 167	202	-
ООО Эр-Си-Пи	750	700	550
	-	-	-
Покупатели и заказчики (авансы полученные)			
УК ФИН-Партнер Д.У. ЗПИФ недвижимости ТуровИнвест ООО	852	853	-

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 7 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

7.1. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочные оценочные обязательства	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	2 221	1 227	582
Оценочное обязательство по оплате труда	2 221	1 227	582
Итого	2 221	1 227	582

7.2. Доходы будущих периодов

Группы доходов будущих периодов	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Безвозмездные поступления	-	-	-
Государственные субсидии на финансирование расходов, в т. ч. на выполнение НИОКР	-	-	-
Итого	-	-	-

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 8 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

8.1. Выручка

Выручка	За 2020 год	За 2019 год
Услуги управления жилым и не жилым комплексом	75 025	48 054
Итого:	75 025	48 054

8.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	(4 369)	(4 909)
Топливо и энергия на технологические цели	-	-
Амортизация основных средств производственного назначения	(6 052)	(396)
Расходы на оплату труда	(24 551)	-
Отчисления на социальное страхование	(6 539)	-
Коммунальные услуги	(9 645)	(2 998)
Услуги аренды	(1 375)	(761)
Услуги охраны	(8 049)	(5 706)
Техническое обслуживание	(4 569)	(2 797)
Прочие	(10 211)	(3 328)
Итого	(75 360)	(20 895)

8.4. Управленческие расходы

Статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты на содержание АУП	-	(237)
Транспортные расходы на содержание АУП	-	-
Амортизация основных средств общехозяйственного назначения	(1 929)	(3 880)
Расходы на оплату труда АУП	(8 289)	(20 136)
Отчисления на социальное страхование АУП	(2 134)	(5 570)
Консультационные, юридические, аудиторские услуги	-	-
Прочие	(6 845)	(5 739)
Итого	(19 197)	(35 562)

8.5. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2020 год	За 2019 год
Услуги банка	(103)	(59)
Прочие расходы	(194)	(124)
Итого	(297)	(183)

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 9 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

9.1. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль до налогообложения	(22 538)	1 985
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 508	(397)
Постоянный налоговый расход (доход)	(88)	(265)
Итого Расходы по налогу на прибыль	4 420	(662)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(415)	(180)
Изменение отложенных налоговых активов	4 835	(217)
Текущий налог на прибыль	-	(265)
Итого Расходы по налогу на прибыль	4 420	(662)

Отложенные налоговые активы (отложенные налоговые обязательства) связаны со следующими статьями баланса:

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Нематериальные активы		
Основные средства	(452)	(72)
Финансовые вложения		
Прочие внеоборотные активы		
Запасы		
Дебиторская задолженность		
Прочие оборотные активы		
Заемные средства		
Оценочные обязательства	519	248
Кредиторская задолженность		
Доходы будущих периодов		
Прочие обязательства		
Налоговый убыток	6 335	1 805
Итого ОНА (ОНО)	6 402	1 981

ООО "Риф Сервис"

Приложение № 10 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

10. Операции с связанными сторонами

Вид хозяйственной операции	За 2020 год	За 2019 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС)	73 497	51 391
ЗАО "СЕАР МФ"	1 158	316
ООО "ТЕОНА"	72 339	51 075
	-	-
Приобретение продукции, работ, услуг	6 010	123 886
ЗАО "СЕАР МФ"	3 660	2 255
ООО "ТЕОНА"	1 650	120 931
ООО "Эр-Си-Пи"	700	700
Процентные расходы по полученным займам	13 484	10 775
Эр-Си-Пи ООО	13 484	10 775
Дебиторская задолженность	78 039	57 053
ООО "ТЕОНА"	4 680	12 308
Кредиторская задолженность	2 655	955
ООО "ТЕОНА"	1 905	255
ООО "Эр-Си-Пи"	750	700
Задолженность по полученным займам	118 781	118 781
ЗАО "СЕАР МФ"	75 000	75 000
ООО "Эр-Си-Пи"	43 781	43 781