ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Мираж»
за 2020 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ 3

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 4

2.1. Основы составления отчетности 4
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета 5

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» 7
3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок» 7
3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» 7
34 Расшифровка статьи1180 "Отложенные налоговые активы 7
3.5. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы» 8
3.6. Расшифровка статьи 1210 «Запасы» 8
3.7. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» 8
3.8. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» 8
3.9. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы» 9
3.10. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» 9
3.11. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства» 9
3.12. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» 9
3.13. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» 9
3.14. Доходы и расходы 9
3.15. Расчеты по налогу на прибыль 12
3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах 12

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ 13

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» 13
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» 13
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» 13
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» 14
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» 15
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» 15
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» 15
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» 15

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» 15
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» 15
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 16
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» 16
4.13. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» 16
4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства» 16
4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» 16

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества - Общество с ограниченной ответственностью «Мираж».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Мираж».

1.3. Место нахождения Общества: 420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Московская д.5;

1.4. Общество зарегистрировано 02.05.2017 г. Межрайонной инспекцией ФНС РФ №18 по РТ государственным регистрационным номером 1171690042006.
1.5. Среднесписочная численность работников Общества за 2020 год – 161 человек
1.6. У Общества обособленных подразделений нет.
1.7. Состав участников - Цой Алик Григорьевич.
1.8.. Уставный капитал оплачен в размере 300 тысяч рублей полностью.

1.9.Дочерних и зависимых обществ нет:

1.10. Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

ИП Цой Руслан Аликович

1.1. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

Деятельность гостиницы
Деятельность ресторанов
Сдача в аренду конференцзалов, оборудования и др. услуги бизнес центра

1.12. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации:

Таблица 3

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	01.11.2020 г.	При смене материально ответственных лиц
Расходы будущих периодов	31.12.2020 г.	
Нематериальные активы	-	
Материально-производственные запасы	ежемесячно	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2020 г.	Трудовые книжки, касса
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020 г.	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020 г.	
Расчеты с бюджетом	31.12.2020 г.	
Расчеты по страховым взносам	31.12.2020 г.	Остатки в отчетах

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.
Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 10.07.2017 г.

При формировании учетной политики предполагается, что:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

В бухгалтерской отчетности не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто - оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 по 31.12.2020 год.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10 %.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Учет НМА осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов", утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н (далее - ПБУ 14/2007).

2.2.2. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.
К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.
При определении состава и группировки основных средств применяется Общероссийский классификатор основных фондов утвержденный Постановлением Правительства РФ ОТ 01.01.2002 № 1 в редакции постановления Правительства РФ от 07.07.2016 г. № 640.
Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:
Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.
В отчетном году переоценка основных средств не производилась.
Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

2.2.3. Учет поисковых активов

В Обществе поисковых активов нет.

2.2.4. Учет финансовых вложений

В 2020 году финансовых вложений в Обществе нет.

2.2.5. Учет расходов на НИОКР

Расходы на НИОКР не проводились.

2.2.6. Учет материально-производственных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Транспортные расходы включаются в стоимость материалов и товаров.
Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится следующими способами:
Материалы - по средней стоимости;
По товарам, предназначенным для перепродажи – по средней стоимости.

2.2.7. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска.

2.2.8. Учет готовой продукции

Готовая продукция(пиво собственного производства) отражается в бухгалтерском балансе по себестоимости сырья.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

2.2.9. Учет незавершенного производства

Незавершенного производства в Обществе нет.

2.2.10. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:
Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов, в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.
Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.
Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (расходы будущих периодов), приведена в таблицах 4 и 5.

Таблица 4

Долгосрочные расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Программное обеспечение		167	230
Лицензия		292	228
ИТОГО		459	458

Таблица 5

Краткосрочные расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Программное обеспечение	474	333	247
ИТОГО	474	333	247

2.2.11. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности оценочные обязательства:
- на оплату предстоящих отпусков;
Остаток на 31.12.2019 г. – 2915 тыс.руб.
см.раздел 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2.12.Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:
-- резерв по сомнительным долгам - 992 тыс.руб;

См.раздел 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

В составе нематериальных активов на 31 декабря 2020 года числится затраты на сайт в сумме 344 тыс. руб. Начислена амортизация за 2020 год – 84 тыс.руб.

3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Исследования и разработки не проводились.

3.3.Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

См.раздел 2 (0710005)пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4.Расшифровка статьи 1180 «Отложенные налоговые активы»

Основные средства –35 тыс.руб.
Оценочные обязательства-583 тыс. руб
Отложенный налог на прибыль – 9324 тыс.руб.
Резерв по сомнительным долгам – 152 тыс.руб.

3.5. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В составе данной строки отражены расходы будущих периодов и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлены следующие способы списания:

- равномерный;

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в случае их несущественности признаются в составе расходов текущего периода единовременно.

3.6. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

См.раздел 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором или более 60 календарных дней, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

3.8. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Таблица 6

Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на отчетную дату	Примечание
Денежные средства	112 021	
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

В отчете о движении денежных средств в стр. 4122 включена сумма НДФЛ - 6726 тыс.руб. и страховые взносы -11 438 тыс.руб. и удержания по исполнительным листам -237 тыс.руб. Расшифровка стр.4119 – 10 381 тыс.руб.:

Прочие поступления – возврат ФСС- 25 тыс.руб., за трудовые книжки - 12 тыс.руб.и возврат госпошлины -30 тыс.руб., страхование – 5 тыс.руб.
Получена субсидия в связи с короновирусом -6400 тыс. руб.
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете – 3910 тыс. руб.

Расшифровка стр.4129 – 11649 тыс.руб.:
Налог на имущество- 5417 тыс.руб., земельный налог – 1773 тыс.руб., транспортный налог -14 тыс.руб., акцизы - 485 тыс.руб., Всего налогов - 7689 тыс.руб.
Госпошлина - 41 тыс.руб.,
Штраф – 50 тыс.руб.
Страхование -11 тыс.руб., .
Комиссия банка - 130 тыс.руб.,
Сумма НДС отражена свернуто в прочих платежах – 3728 тыс.руб..

3.9. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Данные отражены в таблице 5.

Договоры строительного подряда
Общество не имеет доходов по договорам строительного подряда.

3.10. Расшифровка статьи 1350, 1360 «Добавочный капитал (без переоценки)»

Резервный и добавочный капитал

Резервный капитал за 2018 год сформирован в сумме 3729218*5/100 = 186461 руб. и использован.

3.11. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Остаток заемных средств на 31.12.2019 г. – 506 000 тыс.руб. Неоплаченный процент по заемным средствам – 1836 тыс.руб.
Краткосрочный кредит полученный в Ф-л АО ГПБ – 24095 тыс.руб.

3.12 Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о движении оценочных обязательств см. раздел 7 (0710005) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

См.раздел 5.3. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

2.2.13. Доходы и расходы

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде.
Величина убытка за 2020 год составил 25066 тыс. рублей. На величину убытка повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 7
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	139349	208323
В том числе:		
Услуги по проживанию в гостинице	74702	125340
Услуги ресторанной службы	62509	72726
Арендная плата	401	678
Транспортные услуги	160	324
Услуги фитнес	358	2194
Выручка от сдачи в аренду конференцзалов, оборудования и др. услуги бизнес центра	388	4417
Услуги прачечной	329	821
Прочие	502	1823
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:171955	**172471**	**211797**
В том числе:		
Себестоимость покупных товаров	6148	7855
Амортизация 27961	27961	30206
Заработная плата 48851139	48851	58476
Отчисления на заработную плату10263361	10263	17586
Резерв отпускных	4790	5370
Коммунальные платежи	**13178**	**16475**
электроэнергия	9577	12274
потребление газа	2525	2920
водоснабжение и канализация	670	811
вывоз мусора и снега	406	470
Стоимость изготовленных блюд и пива	17727	20536
Техническое обслуживание и ремонт оборудования	2172	2628
Приобретение инвентаря, мебели, посуды, белья)	1764	4741
Приобретение расходных материалов, чистящих	8959	8484
Гостевые принадлежности	2027	2313
Налоги (земельный, транспортный, имущество)	7071	2382
Прочие(страхование, охрана, инкассация, подбор персонала, госпошлина, ароматизация, команд, экскурсии)	1079	3808
Услуги связи и интернет	474	437
Текущий ремонт, демонтаж	1054	8256
Обслуживание и покупка программ	2393	2361
Услуги комиссионеров	7212	8686
Транспортные расходы	665	1043
Обслуживание гостей в ресторанах	1598	3692

Аренда оборудования	328	460
Услуги Управляющего	3200	3000
Медосмотр, медикаменты	181	147
Реклама	1985	2413
Клининг	531	-
Униформа	26	66
		-
Чистка ковролина	54	68
Оформление. дизайн	780	308
Прибыль +, убыток - от продаж товаров, работ, услуг	**-33122**	**-3474**
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	**8056**	**-6045**
В том числе: Проценты к получению8022	4884	5926
Иные прочие доходы	8023	810
В том числе:		
Восстановление резервов	506	675
Прочее(страховка, возмещение ущерба и др.)	72	
Списание кт задолженности	15	
Курсовая разница	758	118
Излишки	272	17
Субсидия	6400	
Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	203	833
Доходы от продажи основных средств		509
Доходы от продажи прочего имущества	203	324
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	20	180
В том числе:		
Остаточная стоимость выбывших основных средств	-	89
Стоимость прочего имущества	20	91
Налоговые платежи		7618
В том числе:		
Налог на имущество(в 2020 году в расходах)	-	7618
Иные прочие расходы	5034	5816
В том числе: % по займу	531	510
Подарки, МП	735	322
Банковские услуги	1768	2192
Резерв отпусков и по сомнительным долгам	1006	2221
Прочие расходы за счет прибыли остающейся в распоряжении предприятия	581	236
Курсовая разница	413	335

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в разделе 6 табличных пояснений.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

таблица 8

Наименование	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на отчетную дату
Отложенные налоговые обязательства	718	112	273	557
Отложенные налоговые активы	4444	5671	22	10094
итого	3726			9537

Отложенные налоговые активы и обязательства сформировались в основном за счет резерва на отпуска, а также временных разниц при несовпадении момента признания расходов (в сумме амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль):
1. На начало отчетного периода (конец предыдущего периода):
Налогооблагаемые временные разницы - 3592 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы – 22221 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы = 22221 - 3592 = 18629 тыс.руб.
Отложенный налоговый актив = 18629 тыс.руб. х 20% = 3726 тыс.руб.
2. На конец отчетного периода:
Налогооблагаемые временные разницы - 2787 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы – 50471 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы = 50471 тыс.руб.- 2787 тыс.руб. = 47684 тыс.руб.
Отложенный налоговый актив = 47684 тыс.руб. х 20% = 9537 тыс.руб.
3. Отложенный налог на прибыль за отчетный период = 9537 тыс.руб. – 3726 тыс.руб. = 5811 тыс.руб.
Постоянные разницы сформировались за счет доходов(субсидия), принимаемых в бухгалтерском учете -5143242 *20 %= 1029 тыс. руб и расходов, принимаемых в бухгалтерском учете, но не учитываемых в налоговом учете, на сумму 1095 тыс руб. (в том числе материальная помощь и единовременные начисления работникам по решению руководителя и прочие)

1095*20 %= 219 тыс.руб.. Постоянные налоговые доходы – 1029 тыс.руб. и постоянные налоговые расходы – 219 тыс.руб.

3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

таблица 9
(тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	0	0	0
Получено объектов основных средств в аренду – всего			286
В том числе по видам:			
Инвентарь			286
Получен инвентарь на временное пользование	1408	1399	

Таблица 10

3.16.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
	1	-	-

3.16.2. Обеспечения полученные

Обеспечения получены у Учредителя.
По договору 4720-042/ПФ от 10.06.2020 г. на сумму 18071 тыс.руб.
По договору 4720-054/ПФ от 30.06.2020 г. на сумму 18071 тыс.руб.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2020 году Обществом изменения в учетную политику внесены в части учета затрат и доходов.
Корректировки по статьям бухгалтерской отчетности не производились.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество имеет валютный счет в долларах. Остатки на конец отчетного периода пересчитаны по официальному курсу ЦБ.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Существенным событием признается:
- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.
Общество имеет событие после отчетной даты, подлежащих раскрытию в пояснительной записке.

У Общества имеется льготный кредит полученный в Банке ГПБ (АО) по Постановлению Правительства РФ № 696 от 16.05.2020 г. на сумму 18071 тыс. руб. При выполнении необходимых условий, сумма кредита будет списана во 2 квартале 2021 года.

2.2.15. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10 %.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Таблица 11

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	См. расшифровку*
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет
И т.д.	

***Расшифровка исков и претензиям по состоянию на 31 декабря 2020г.**
Юр.лица:

1. ООО «Брайт» - Арбитражный суд РТ- 181621 руб. Исполнительный лист в ОСП по Центральному АО №3;
2. ООО «ПРСЦ» - Арбитражный суд РТ –145 012,4 руб. Есть решение суда по делу № А65-10615/2019, исполнительный лист еще из суда не пришел.

Физ.лица:

1. Камалов Р.Г. – судебный участок №1 по Чишминскому району Республики Башкортостан – 36 105,80 руб.
2. Игнатьев Н.Н. – 6640 руб. Исковое заявление Судебный участок №1 по Калининскому району г.Уфы.

Информация о финансовых инструментах срочных сделок

По состоянию на 31 декабря отчетного года организация не является стороной срочной сделки (форвард, фьючерс, опцион, своп и т.п.).

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Таблица 12

Операции	*За отчетный год, тыс.руб.*	*За предыдущий год, тыс.руб.*
Возврат займа		
Цой Алик Григорьевич	**2000**	**2000**
Расходы		
Услуги Управляющего	**3200**	**3000**

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности общества является деятельность гостиниц и ресторанов. В отчетном периоде общество осуществляло и другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. В связи с этим информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.
Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан, г. Казань.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Общество государственную помощь не получало.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не ведет совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период нет.

Изменений, которые повлияли на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно - нет.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

У Общества отсутствуют ошибки предшествующих лет, исправленные в отчетном году.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

4.13. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность Общества не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

Затраты на инновации и модернизацию производства не производились.

4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество считает, что рисков подлежащих раскрытию нет.
Общество не осуществляло в 2020 году операций хеджирования.

Управляющий -ИП _____ **Цой Р.А.**

Главный бухгалтер _____ **Бикчантаева Л.М.**

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	344	(108)	-	-	-	(84)	-	-	-	344	(192)
	5110	за 2019г.	294	(39)	50	-	-	(69)	-	-	-	344	(108)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	344	(108)	-	-	-	(84)	-	-	-	344	(192)
	5111	за 2019г.	294	(39)	50	-	-	(69)	-	-	-	344	(108)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	50	-	(50)	-
в том числе: Одностраничный сайт	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	50	-	(50)	-

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	458 798	(73 190)	637	-	-	(27 877)	-	-	459 435	(101 067)
	5210	за 2019г.	456 339	(43 219)	2 713	(254)	165	(30 137)	-	-	458 798	(73 190)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	811	(573)	119	-	-	(180)	-	-	930	(753)
	5211	за 2019г.	811	(249)	-	-	-	(324)	-	-	811	(573)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	10 735	(3 133)	230	-	-	(1 846)	-	-	10 965	(4 979)
	5212	за 2019г.	9 911	(1 348)	824	-	-	(1 785)	-	-	10 735	(3 133)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	2 349	(1 074)	-	-	-	(927)	-	-	2 349	(2 001)
	5213	за 2019г.	1 027	(271)	1 576	(254)	165	(968)	-	-	2 349	(1 074)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	4 553	(1 389)	288	-	-	(875)	-	-	4 841	(2 264)
	5214	за 2019г.	4 351	(530)	202	-	-	(859)	-	-	4 553	(1 389)
Здания	5205	за 2020г.	395 207	(60 928)	-	-	-	(24 020)	-	-	395 207	(84 948)
	5215	за 2019г.	395 207	(36 908)	-	-	-	(24 020)	-	-	395 207	(60 928)
Земельные участки	5206	за 2020г.	38 924	-	-	-	-	-	-	-	38 924	-
	5216	за 2019г.	38 924	-	-	-	-	-	-	-	38 924	-
Сооружения	5207	за 2020г.	6 219	(6 093)	-	-	-	(29)	-	-	6 219	(6 122)
	5217	за 2019г.	6 108	(3 913)	111	-	-	(2 180)	-	-	6 219	(6 093)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	922	9 420	-	(637)	9 705
	5250	за 2019г.	331	3 304	-	(2 713)	922
в том числе: Ванна гидромассажная Jacuzzi Alimis Experience Platinum	5241	за 2020г.	-	1 075	-	-	1 075
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Здание	5242	за 2020г.	591	7 709	-	-	8 300
	5252	за 2019г.	-	591	-	-	591
Разработка дизайн-проекта	5243	за 2020г.	331	-	-	-	331
	5253	за 2019г.	331	-	-	-	331
Диван бежевый Omega	5244	за 2020г.	-	93	-	(93)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Панель бежевая Omega	5245	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор SAMSUNG UE65TU8000UXRU, 65", Ultra HD 4K	5246	за 2020г.	-	46	-	(46)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон APPLE iPhone 11 Pro Max 256 gb/серый космос	5247	за 2020г.	-	94	-	(94)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ручной пылесос (handstick) DYSON V11 Absolute Extra Pro, 610В, синий	5248	за 2020г.	-	50	-	(50)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED Samsung UE55RU8000UXRU Ultra HD 4K(2160p)	5249	за 2020г.	-	55	-	(55)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Планшет Apple iPad Pro 2020 128 gb space grey		за 2020г.	-	72	-	(72)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Комплект управляющего оборудования HOTEK SMART		за 2020г.	-	85	-	(85)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Соковыжималка J80Utra 120л/час "Робот купе" металлич,черн,		за 2020г.	-	82	-	(82)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Бойлер Vitocell 100-B CVB 500л		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Теплоизоляция Vitocell 100-V/B 500л		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Муфта комбинирован.		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Бойлер Vitocell 100-B CVB 500л.		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	220	-	(220)	-
Машина посудомоечная купольного типа с 2 дозаторами EHT8 DD		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	192	-	(192)	-

Пылесос NT 70/2 Karcher заводской номер 500358		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	58	-	(58)	-
Toyota Camry 2.5		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 576	-	(1 576)	-
Телевизор SAMSUNG UE55RU7400UXRU LED		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	42	-	(42)	-
Смартфон APPLE iPhone 11 Pro Max 256 gb/темно-зеленый		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	94	-	(94)	-
Арт-объект "Олень",зеркальный пластик, 1500*1500		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	120	-	(120)	-
Машина тестомесильная 2ух скоростная ASM41F 2S3Ф		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	74	-	(74)	-
Шлагбаум Came		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	111	-	(111)	-
Станция дозирования POOL GUARD		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	144	-	(144)	-
Ковер на резиновой основе с логотипом (150*600)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	82	-	(82)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	286
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	12 264	-	38 736	(38 349)	-	-	X	12 651	-
	5420	за 2019г.	10 505	-	50 300	(48 541)	-	-	X	12 264	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	5 653	-	13 133	(13 328)	-	-	3 468	5 458	-
	5421	за 2019г.	4 828	-	19 143	(18 318)	-	-	7 861	5 653	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	114	-	345	(399)	-	-	-	60	-
	5422	за 2019г.	115	-	457	(457)	-	-	-	114	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	6 497	-	25 258	(24 622)	-	-	26 015	7 133	-
	5423	за 2019г.	5 562	-	30 700	(29 765)	-	-	30 040	6 497	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	9 782	(241)	13 601	-	(6 779)	(1)	751	-	-	-	16 603	(992)
	5530	за 2019г.	10 103	(22)	3 805	-	(4 126)	-	(219)	-	-	-	9 782	(241)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 849	(22)	1 612	-	(2 976)	-	761	-	-	-	3 485	(783)
	5531	за 2019г.	4 920	(12)	1 036	-	(1 107)	-	(10)	-	-	-	4 849	(22)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4 173	(219)	11 948	-	(3 803)	(1)	(10)	-	-	-	12 317	(209)
	5532	за 2019г.	4 371	(10)	2 769	-	(2 968)	-	(209)	-	-	-	4 173	(219)
Прочая	5513	за 2020г.	760	-	41	-	-	-	-	-	-	-	801	-
	5533	за 2019г.	811	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-	760	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	9 782	(241)	13 601	-	(6 779)	(1)	751	X	X	X	16 603	(992)
	5520	за 2019г.	10 103	(22)	3 805	-	(4 126)	-	(219)	X	X	X	9 782	(241)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	508 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	506 000
	5571	за 2019г.	510 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	508 000
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	508 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	506 000
	5573	за 2019г.	510 000	-	-	(2 000)	-	-	-	-	508 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	24 360	40 571	585	(21 042)	(15)	-	-	-	44 459
	5580	за 2019г.	23 422	8 186	548	(7 415)	-	-	-	-	24 741
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	5 162	2 120	-	(2 183)	(5)	-	-	-	5 094
	5581	за 2019г.	5 034	2 307	-	(2 172)	-	-	-	-	5 162
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 984	1 129	-	(1 286)	(10)	-	-	-	2 817
	5582	за 2019г.	2 659	1 076	-	(751)	-	-	-	-	2 984
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	11 798	-	54	(3 901)	-	-	-	-	7 951
	5583	за 2019г.	10 862	1 463	39	(566)	-	-	-	-	11 798
кредиты	5564	за 2020г.	-	36 143	-	(12 048)	-	-	-	-	24 095
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	1 330	-	531	(25)	-	-	-	-	1 836
	5585	за 2019г.	821	-	509	-	-	-	-	-	1 330
прочая	5566	за 2020г.	3 086	1 179	-	(1 599)	-	-	-	-	2 666
	5586	за 2019г.	4 046	3 340	-	(3 926)	-	-	-	-	3 086
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	532 360	40 571	585	(23 042)	(15)	X	X	X	550 459
	5570	за 2019г.	533 422	8 186	548	(9 415)	-	X	X	X	532 741

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	13 687	19 015
Расходы на оплату труда	5620	52 934	62 600
Отчисления на социальные нужды	5630	10 970	18 832
Амортизация	5640	27 961	30 206
Прочие затраты	5650	43 373	52 891
Итого по элементам	5660	148 925	183 544
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	23 546	28 253
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	172 471	211 797

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

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 067	5 553	(4 451)	(262)	3 907
в том числе: Резерв предстоящих расходов по отпускам	5701	2 826	4 790	(4 439)	(262)	2 915
Резерв по сомнительным долгам	5702	241	763	(12)	-	992

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	36 142	-	-
в том числе: По договору 4720-042/ПФ от 10.06.2020 г.	5801	18 071	-	-
По договору 4720-054/ПФ от 30.06.2020 г.	5802	18 071	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Цой Руслан Аликович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.