ООО «Мастер Клининг»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год ООО «Мастер Клининг»

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Мастер Клининг» (далее Общество) за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1 ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 129128, город Москва, платформа Северянин владение 6, строение 1

Свидетельство о государственной регистрации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве.

Запись в Едином реестре юридических лиц № 1067746975691 от 04.08.2006г.

Организационно-правовая форма Общества – общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ - 12300)

Форма собственности Общества – частная (ОКФС - 16).

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Услуги по экипировке железнодорожных составов бельем, съемным мягким инвентарем, некомплектным имуществом;
- Услуги по обработке: стирка, дезобработка постельного белья, вещевого имущества военных частей, прочего аналогичного имущества;
- Услуги по аренде постельного белья, спецодежды, грязезащитных ковров;
- Услуги клининга;
- Прочие: реализация энергоносителей, реализация ветоши, предоставление помещений в субаренду

Среднесписочная численность работающих сотрудников Общества за 2019 год составила 1 193 человек, за 2020 год – 1 076 чел.

Генеральный директор ООО «Мастер Клининг» – Уткин Александр Витальевич

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров не предусмотрен.

Наличие иностранного участия: 100%

Наличие внешнеэкономических операций (импорт, экспорт) в отчетном периоде - да.

В отчетный период Обществом применяло Общую систему налогообложения.

Филиалы, обособленные подразделения:

Общество не имеет филиалов и дочерних обществ, отраженных в Уставе.
Обществом на 31.12.2020г. зарегистрированы в соответствии с Налоговым кодексом РФ, в связи с созданием рабочих мест следующие обособленные подразделения:

- ОП «Московский производственный комплекс»
- ОП «Экипировочный участок Николаевка»
- ОП «Экипировочный участок Москва-3»
- ОП «Экипировочный участок Каланчевская»
- ОП «Экипировочный участок Москва - Киевская»
- ОП «Брянский производственный комплекс»
- ОП «Смоленский экипировочный участок»
- ОП «Орловский экипировочный участок»
- ОП «Нижегородский производственный комплекс»
- ОП «Экипировочный участок г. Киров»
- ОП «Ижевский производственный комплекс»
- ОП «Казанский производственный комплекс»
- ОП «Новокузнецкий производственный комплекс»

- ОП «Барнаульский производственный комплекс»
- ОП «Кемеровский экипировочный участок»
- ОП «Омский производственный комплекс»
- ОП «Томский экипировочный участок»
- ОП «Бийский экипировочный участок»
- ОП «Сочинский производственный комплекс»
- ОП «ООО «Мастер Клининг г. Новосибирск»
- ОП «Санкт-Петербургский экипировочный участок (ВЧ-8)»
- ОП «Санкт-Петербургский экипировочный участок (ВЧ-10)»
- ОП «Псковский экипировочный участок»
- ОП «Петрозаводский производственный комплекс»
- ОП «Петрозаводский экипировочный участок»
- ОП «Олимпийский ПЛК»
- ОП ООО «Мастер Клининг» г.Химки
- ОП «ЭСТО-САДОК»
- ОП «ХИМГРАД»

2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯУЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Организация, форма и способы ведения бухгалтерского учета осуществляется на основании действующих нормативных документов:

✓ Федерального Закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

✓ Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции от 24.12.2010 № 186н.);

✓ Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н в редакции изменений от 18.12.2012);

✓ Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 08.11.2010 г. № 142н).

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2018 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Согласно Учетной Политики компании - при принятии к учету не признаются основными средствами, а учитываются в составе материально-производственных запасов в соответствии с правилами, изложенными в разделе «Учет материально-производственных запасов» настоящей Учетной политики:

- Специальная одежда, специальная обувь, средства индивидуальной защиты независимо от стоимости и срока полезного использования;
- Канцелярские товары
- Мелкая бытовая техника стоимостью менее 5 000 (пять тысяч) рублей
- Аксессуары Компьютерной техники стоимостью менее 5000 (пять тысяч) рублей в составе: носители информации; клавиатуры; мыши» коврики для мышей; мультимедиа; web-камеры; сумки для

ноутбуков/планшетов; аккумуляторы; адаптеры; кабели и разъемы; сетевые адаптеры; маршрутизаторы; коммутаторы; беспроводные сети; модемы; ИБП; сетевые фильтры;

- Телефонные аппараты, радиостанции и аксессуары стоимость менее 5 000 (пять тысяч) рублей;
- Офисная техника стоимостью менее 5 000 (пять тысяч) рублей в составе: калькуляторы; ламинаторы; переплетные устройства; резаки.
- Мебель и аксессуары для офиса стоимостью менее 5 000 (пять тысяч) рублей: светильники; стулья/кресла; доски; флипчаты; стенды; демосистемы; ковры/напольные покрытия; текстиль на окна/ жалюзи; сантехника; электросушители для рук; прочие аксессуары для офиса.
- Контейнеры для перевозки имущества

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Общество осуществляет учет имущества – Текстильных изделий, по основному виду деятельности, предназначенного для предоставления во временной пользование Покупателям и Заказчикам, (далее ТЕКСТИЛЬ) в составе доходных вложений в материальные ценности.

Учитывая специфику деятельности и производства, Общество руководствуется нижеследующими принципами по учету ТЕКСТИЛЯ:

Единицей бухгалтерского учета ТЕКСТИЛЯ является номенклатурная группа.

Первоначальная стоимость ТЕКСТИЛЯ включает расходы, непосредственно связанные с приобретением имущества.

Амортизация по ТЕКСТИЛЮ начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования каждой номенклатурной группы Общество определяет самостоятельно. Перечень номенклатурных групп и срок их полезного использования утверждается приказом по организации.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов. Определить срок полезного использования нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования с достаточной степенью надежности не представляется возможным.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. Стоимость последних, в свою очередь, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов, полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

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

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или

частично. В частности, по решению руководства Компании, сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г., 25 октября 2010 г., 08 ноября 2010 г., 27 апреля 2012 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на следующих бухгалтерских счетах:

- 20 «Основное производство»- расходы основного производства, которые прямо относятся на определенный вид деятельности (прямые)
- 25 «Общепроизводственные расходы» - расходы основного производства, которые не могут быть прямо отнесены на определенный вид деятельности (косвенные)
- 26 «Общехозяйственные расходы»- управленческие расходы
- 23 «Вспомогательные производства» - расходы по котельным

Общепроизводственные расходы в конце каждого месяца распределяются между видами деятельности пропорционально выручке от реализации.

Порядок признания управленческих расходов:

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в периоде их признания.

Управленческие расходы не распределяются между видами деятельности, а полностью списываются по окончании отчетного периода в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Учет расходов по займам и кредитам

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений [или в состав денежных средств].

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составил:

Доллар США 73,8757 рублей;

Евро **90,6824** рублей.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .

С 01 января 2019г. внесены изменения в Учетную политику ООО «Мастер Клининг» в части учета имущества по основному виду деятельности (ТЕКСТИЛЬ). Изменения внесены Приказом № 45 от 29.12.2018г.

Общество осуществляет учет имущества – Текстильных изделий, по основному виду деятельности, предназначенного для предоставления во временное пользование Покупателям и Заказчикам (ТЕКСТИЛЬ) в составе доходных вложений

С целью более достоверного отражения финансового положения Общества, прозрачности ведения бухгалтерского учета, учитывая, что суть бизнеса подразумевает учет имущества по основному виду деятельности (Текстиля) в составе актива Общества, а также учитывая, что списание Текстиля в момент его передачи в эксплуатацию (оборот) ведет к недостоверности отчетности, занижению прибыли и убыточности деятельности, следствием которого может быть досрочное истребование текущих кредитов и ограничения в получении дополнительных заемных средств, что может привести к кассовому разрыву по движению денежных средств, Общество приняло решение отразить эффект изменения учетной политики с 01.01.2019г. в части учета Текстиля в отчетности за 2018г.

Эффект отражения изменений:

увеличение внеоборотных активов Общества на 875 184 тыс. руб.

увеличение величины нераспределенной прибыли Общества на 607 939 тыс. руб.

Показатель на 31.12.2018г., в тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	**1370**	**до корректировок**	**(392 678)**
		после корректировок	**215 261**

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Наименование Показателя	Код		На 31 декабря 2018
АКТИВ			

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
		после корректировок	0
Дебиторская задолженность	1230	до корректировок	1 435 839
		после корректировок	1 484 435
Дебиторская задолженность срок погашения свыше 12 месяцев	12304	до корректировок	0
		после корректировок	48 630
БАЛАНС	**1600**	**до корректировок**	**6 195 303**
		после корректировок	**6 195 303**

5. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения), Таблица 1

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

с.1

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.	343 374	(94 798)	-	-	-	(36 977)	-	-	-	343 374	(131 776)
	5110	за 2019г.	334 958	(58 652)	8 416	-	-	(36 147)	-	-	-	343 374	(94 798)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	1 150	(390)	-	-	-	(61)	-	-	-	1 150	(450)
	5111	за 2019г.	1 150	(329)	-	-	-	(61)	-	-	-	1 150	(390)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020г.	14 215	(2 523)	-	-	-	(1 411)	-	-	-	14 215	(3 934)
	5112	за 2019г.	5 799	(1 942)	8 416	-	-	(581)	-	-	-	14 215	(2 523)
Исключительная лицензия на использование технологии АНТИКРАЖ	5103	за 2020г.	328 009	(91 886)	-	-	-	(35 505)	-	-	-	328 009	(127 392)
	5113	за 2019г.	328 009	(56 381)	-	-	-	(35 505)	-	-	-	328 009	(91 886)

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	8	8	8
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	7	7	7

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	2 080	-	-	-	2 080
	5190	за 2019г.	2 080	8 416	-	(8 416)	2 080
в том числе:							
Доработка программного обеспечения на базе 1С-предприятие МК	5181	за 2020г.	2 080	-	-	-	2 080
	5191	за 2019г.	2 080	-	-	-	2 080
Доработка программного обеспечения на базе 1С-ERP МК	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	8 416	-	(8 416)	-

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

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.	2 459 948	(1 165 373)	24 552	(13 011)	8 069	(180 455)	-	-	2 471 488	(1 337 759)
	5210	за 2019г.	2 443 809	(986 548)	24 402	(6 085)	4 815	(185 820)	-	-	2 459 948	(1 165 373)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2020г.	30 681	(16 485)	230	(2 585)	895	(2 617)	-	-	28 327	(18 207)
	5211	за 2019г.	22 795	(16 536)	13 096	(3 032)	1 797	(3 926)	-	-	30 681	(16 485)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	22 267	(17 622)	8 909	(1 995)	1 590	(2 481)	-	-	29 182	(18 514)
	5212	за 2019г.	19 532	(15 986)	2 843	(107)	96	(1 732)	-	-	22 267	(17 622)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	1 665 040	(810 374)	315 521	(435 441)	383 551	(327 203)	-	-	1 545 120	(754 025)
	5230	за 2019г.	1 806 031	(930 847)	629 091	(770 141)	707 307	(586 833)	-	-	1 665 040	(810 374)
в том числе:												
ТЕКСТИЛЬ	5221	за 2020г.	1 665 040	(810 374)	315 521	(435 441)	383 551	(327 203)	-	-	1 545 120	(754 025)
	5231	за 2019г.	1 806 031	(930 847)	629 091	(770 141)	707 307	(586 833)	-	-	1 665 040	(810 374)

В составе строки 1150 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. учтена сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам на приобретение (строительство) объектов основных средстве - 9997 тыс. руб.

В составе строки 1160 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020г. учтена сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам на приобретение объектов доходных вложений – 15 824 тыс. руб.

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается (п.32 ПБУ 6/01):

- Земельный участок 2408,0 кв.м., г.Химки МО, (кадастровый номер № 50:10:0010301:666); стоимость 1786 тыс. руб.
- Земельный участок 7922,0 кв.м., г.Казань (кадастровый номер № 16:50:200106:982); стоимость 9 086 тыс. руб.
- Земельный участок 802,0 кв.м., г.Казань (кадастровый номер № 16:50:200106:955); стоимость 990 тыс.руб.
- Земельный участок 15 302 кв.м., г.Краснодар (кадастровый номер № 23:43:0125024:459), стоимость 57 478 тыс.руб.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к балансу.

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.	373 423	82 868	(6 796)	(23 911)	425 584
	5250	за 2019г.	318 332	80 877	(4 839)	(20 947)	373 423
в том числе: Фильтр самопромывной BravoFIL ATT/ 3/4 M	5241	за 2020г.	34	-	-	-	34
	5251	за 2019г.	34	-	-	-	34

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 Пояснений к балансу.

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.	373 423	82 868	(6 796)	(23 911)	425 584
	5250	за 2019г.	318 332	80 877	(4 839)	(20 947)	373 423

Информация об ином использовании основных средствах организации представлена в Таблице 2.4 пояснений к балансу.

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	81 631	33 067	44 369
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	1 158 836	1 254 022	1 249 923
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	217 763	79 484	79 484
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	1 978 919	1 980 818	2 044 359
	5287	-	-	-

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3 Пояснений к балансу.

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.	619 352	-	133 820	(65 451)	-	-	-	687 721	-
	5311	за 2019г.	1 489 874	-	148 602	(990 126)	-	(28 999)	-	619 352	-
в том числе: Долгосрочные займы	5302	за 2020г.	619 352	-	133 820	(65 451)	-	-	-	687 721	-
	5312	за 2019г.	1 489 874	-	148 602	(990 126)	-	(28 999)	-	619 352	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	28 999	-	2 000	(29 459)	-	-	-	1 540	-
	5315	за 2019г.	29 624	(6 440)	-	(27 066)	6 440	28 999	(2 559)	28 999	-
в том числе: Краткосрочные займы	5306	за 2020г.	28 999	-	2 000	(29 459)	-	-	-	1 540	-
	5316	за 2019г.	6 548	(6 440)	-	(6 548)	6 440	28 999	-	28 999	-
Краткосрочные займы в валюте	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	23 076	-	-	(20 517)	-	-	(2 559)	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	648 351	-	135 820	(94 910)	-	-	-	689 261	-
	5310	за 2019г.	1 519 498	(6 440)	148 602	(1 017 192)	6 440	-	(2 559)	648 351	-

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2020 года суммы, предоставленных займов включали:

Тыс.руб.

Заемщик	Сумма Финансовые вложения	Начисленный резерв по сомнительным долгам	Сумма в форме 1 Бухгалтерский баланс за минусом резерва	Срок погашение займа
БЕЛЫЙ ХЛОПОК ООО	1 660		1 660	31.12.2023
ИНТЕКСА РУС ООО	24 392		24 392	31.12.2022
КОТТОН ВЭЙ ООО	17 370		17 370	31.12.2023
Филиал КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД в г. Москве	576 747		576 747	30.06.2023
Филиал КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД в г. Москве	64 951		64 951	31.12.2025
ШИШКИН Р.А.	2 601		2 601	30.07.2023
ГРИШКИН М.Ю.	1 540		1 540	30.03.2021
ИТОГО предоставленных займов	**689 261**		**689 261**	

8. ЗАПАСЫ

Ведение бухгалтерского учета материально-производственных запасов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4 Пояснений к балансу.

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.	40 335	-	2 096 032	(2 094 267)	-	-	X	42 080	-
	5420	за 2019г.	33 909	-	2 741 467	(2 735 042)	-	-	X	40 335	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	33 983	-	119 183	(67 585)	-	-	(53 122)	32 459	-
	5421	за 2019г.	28 326	-	132 884	(77 116)	-	-	(50 110)	33 983	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	154	-	233 347	(228 566)	-	-	-	4 935	-
	5423	за 2019г.	-	-	37 024	(36 854)	-	-	(16)	154	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	6 198	-	1 743 502	(1 798 136)	-	-	53 122	4 686	-
	5425	за 2019г.	5 584	-	2 571 560	(2 621 072)	-	-	50 127	6 198	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5. Пояснений к балансу.

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.	47 388	-	8 622	-	(257)	-	-	(16 844)	-	-	38 908	-
	5521	за 2019г.	48 630	-	14 493	-	(499)	-	-	(15 237)	-	-	47 388	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	18 771	-	-	-	-	-	-	(18 771)	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	21 545	-	981	-	-	-	-	(3 754)	-	-	18 771	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	28 617	-	8 622	-	(257)	-	-	1 927	-	-	38 908	-
	5524	за 2019г.	27 085	-	13 513	-	(499)	-	-	(11 483)	-	-	28 617	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 638 088	(34 550)	138 039	-	(130 971)	(7 447)	3 034	16 844	2 542	10 981	1 668 076	(31 515)
	5530	за 2019г.	1 498 077	(62 239)	794 267	-	(668 215)	(1 279)	27 689	15 237	-	-	1 638 088	(34 550)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	378 360	(2 533)	44 590	-	(42 648)	(344)	1 313	18 771	80	1 192	400 002	(1 221)
	5531	за 2019г.	295 727	(5 908)	307 310	-	(228 431)	-	3 375	3 754	-	-	378 360	(2 533)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	65 450	(7 712)	38 359	-	(25 154)	(5 949)	4 310	-	2 022	9 477	84 205	(3 402)
	5532	за 2019г.	73 721	(44 365)	46 849	-	(54 233)	(887)	36 653	-	-	-	65 450	(7 712)
Прочая	5513	за 2020г.	1 194 277	(24 304)	55 089	-	(63 169)	(1 154)	(2 588)	(1 927)	440	312	1 183 869	(26 892)
	5533	за 2019г.	1 128 629	(11 966)	440 108	-	(385 551)	(392)	(12 339)	11 483	-	-	1 194 277	(24 304)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 685 476	(34 550)	146 661	-	(131 229)	(7 447)	3 034	X	X	X	1 706 984	(31 515)
	5520	за 2019г.	1 546 708	(62 239)	808 760	-	(668 713)	(1 279)	27 689	X	X	X	1 685 476	(34 550)

В составе прочей дебиторской задолженности **на 31.12.2020г.** учитывается:

- Расчеты по налогам и сборам – 6 176 тыс. руб.
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 14 372 тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 1 197 832 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов – 3 760 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020г. уменьшена **на 31 515 тыс. руб.** - сумму созданного резерва по сомнительным долгам.

Просроченная дебиторская задолженность

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	31 515	-	34 550	-	62 239	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 221	-	2 533	-	5 908	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 402	-	7 712	-	44 365	-
прочая	5543	26 892	-	24 304	-	11 966	-
	5544	-	-	-	-	-	-

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2020г.:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	22 281	18 854	31 449
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	43	40	56
Депозитные вклады, сроком погашения менее 3-х месяцев	177 180		
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**199 505**	**18 894**	**31 505**
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	**199 505**	**18 894**	**31 505**

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020г.		2019г.		2018г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	555	473	1 262	826	1 448	38
Недостачи и потери от порчи ценностей		86		86		422
НДС с авансов, уплаченных поставщикам и подрядчикам за ОС		939				1 906
НДС по арендным обязательствам		22 097		26 711		31 063
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента		4 420		4 420		
прочее				8		
Итого	**555**	**28 015**	**1 262**	**32 051**	**1 448**	**33 429**

12. КАПИТАЛ

	Уставный капитал (тыс. руб.)
На 31 декабря 2018 г.	**8 751**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2019 г.	**8 751**
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	
Изменение доли, принадлежащей Обществу	
На 31 декабря 2020 г.	**8 751**

% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2020 года составил: 100%.

Стоимость добавочного капитала на 31.12.2020г. составляет **1 345 252 тыс. руб.**

13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2020 г. включали:

	2020г.		2019г.		2018 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	1 143 866	1 168 430	681 819	1 595 552	542 850	1 953 779
Прочие займы	150 000	200	12 998	150 790	150 000	125 410

Итого заемные средства	**1 293 866**	**1 168 630**	**694 817**	**1 746 342**	**692 850**	**2 079 189**

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2020 года имели следующую структуру

Наименование	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2019 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2018 г., тыс. руб.	Срок погашения
Кредиты:				
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО	675 000	400 665	242 850	согласно графика
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО	118 835			30.06.2021
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО г.МОСКВА	350 030	150 000	150 000	согласно графика
Итого кредиты	**1 143 865**	**681 819**	**542 850**	
Прочие займы		588		03.2018
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП I	12 397		12 397	12.2021
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП II С.В.	1 240		1 240	12.2021
КО ИНВЕСТМЕНТ ПАРТНЕРШИП V Л.П.	12 396		12 396	12.2021
РФПИ УПРАВЛЕНИЕ ИНВЕСТИЦИЯМИ-4 ООО	123 967		123 967	12.2021
Новый Свет ООО		12 410		12.2020
Итого заемные средства	**150 000**	**12 998**	**692 850**	

Долгосрочные заемные средства

Балансовая стоимость долгосрочных кредитов и займов выражена в следующих валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 20120г.):

	20120г.	**2019г.**	**2018г.**
Российские рубли	**1 168 630**	**1 746 342**	**2 079 189**
Итого	**1 168 630**	**1 746 342**	**2 079 189**

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2020 года имели следующую структуру

Наименование	Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Срок погашения
ПАО Сбербанк России	1 109 783	09.2024
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО г.МОСКВА	24 052	02.2023
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО г.МОСКВА	34 595	09.2022
Итого кредиты	**1 168 430**	
ООО «Коттон вэй Медсервис»	200	12.2022
Итого займы	**200**	12.2021
ИТОГО заемные средства	**1 168630**	

Кредиторская задолженность по процентам по долгосрочным кредитам и займам в **сумме 265 тыс. руб.** отражена в составе строки 1430 Прочие долгосрочные обязательства Формы 1 «Бухгалтерский баланс»

Кредиторская задолженность по начисленным процентам по краткосрочным займам и кредитам в сумме 103 823 **тыс. руб.** отражается в составе строки 1520 Кредиторская задолженность Формы 1 «Бухгалтерский баланс».

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала, перед составлением бухгалтерской отчетности.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года:

Сумма резерва рассчитывается по каждому работнику организации в следующем порядке: Количество неиспользованных дней отпуска каждого работника на конец месяца умножается на среднедневной заработок этого работника, рассчитанный на дату начисления резерва, и увеличивается на сумму страховых взносов с учетом предельной величины базы для начисления страховых взносов. Среднедневной заработок определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ.

Движение по оценочным обязательствам представлено в Таблице № 7 Пояснений к Балансу

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	22 590	56 705	(59 240)	-	20 055
в том числе:						
Резерв по неотгуленным отпускам	5701	22 590	56 705	(59 240)	-	20 055

Судебные иски

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 года не был создан руководством ввиду несущественности его размера.

Номер	Текущая инстанция	Статус	Истец	Дата	Сумма иска, тыс. руб.
А40-258703/2020	АС г. Москвы	В суде	АО "ФПК"	28.12.2020	1 675

А40-259456/2020	АС г. Москвы	В суде	АО "ФПК"	28.12.2020	243
А40-250224/2020	АС г. Москвы	В суде	АО "ФПК"	17.12.2020	771
А40-239020/2020	АС г. Москвы	В суде	АО "ФПК"	04.12.2020	63
А40-236041/2020	АС г. Москвы	В суде	АО "ФПК"	01.12.2020	508
А40-234239/2020	АС г. Москвы	В суде	АО "ФПК"	30.11.2020	786
А40-227784/2020	АС г. Москвы	В суде	АО "ФПК"	23.11.2020	232
А43-37131/2020	АС Нижегородской области	В суде	АО "ФПК"	19.11.2020	43
А56-98001/2020	АС города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	В суде	АО "ФПК"	02.11.2020	23
А27-23352/2020	АС Кемеровской области	В суде	АО "ФПК"	02.11.2020	1 273
А28-13402/2020	АС Кировской области	В суде	АО "ФПК"	27.10.2020	91
А65-25549/2020	АС Республики Татарстан	В суде	АО "ФПК"	26.10.2020	220
А43-34137/2020	АС нижегородской области	В суде	АО "ФПК"	26.10.2020	12
А43-34138/2020	АС нижегородской области	В суде	АО "ФПК"	26.10.2020	2 815
А56-53609/2020	АС города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	В суде	АО "ФПК"	03.07.2020	265

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 6 Пояснений к балансу.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1 850 010	46 500	64	(718)	-	(651 616)	-	-	1 244 239
	5571	за 2019г.	2 296 820	287 740	6 000	(206 839)	-	(533 511)	-	-	1 850 010
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	1 595 552	48 500	-	-	-	(473 622)	-	-	1 168 430
	5572	за 2019г.	1 953 779	92 308	-	-	-	(450 534)	-	-	1 595 552
займы	5553	за 2020г.	150 790	-	-	(590)	-	(150 000)	-	-	200
	5573	за 2019г.	125 410	166 170	-	(127 792)	-	(12 998)	-	-	150 790
прочая	5554	за 2020г.	103 338	-	-	-	-	(27 994)	-	-	75 344
	5574	за 2019г.	203 383	29 262	-	(72 414)	-	(56 893)	-	-	103 338
проценты по долгосрочным займам	5555	за 2020г.	330	-	64	(128)	-	-	X	X	265
	5575	за 2019г.	14 048	-	6 000	(6 633)	-	(13 085)	X	X	330
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 295 047	1 248 175	-	(1 155 654)	(1 569)	651 616	2 542	10 981	2 051 138
	5580	за 2019г.	1 735 178	2 887 967	4 276	(3 863 531)	(2 354)	533 511	-	-	1 295 047
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	402 368	114 053	-	(143 071)	(1 569)	-	2 022	9 477	383 279
	5581	за 2019г.	922 664	373 049	1 394	(892 384)	(2 354)	-	-	-	402 368
авансы полученные	5562	за 2020г.	5 265	3 610	-	(6 939)	-	-	80	1 192	3 209
	5582	за 2019г.	4 992	4 986	-	(4 713)	-	-	-	-	5 265
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	87 212	31 710	-	(10 724)	-	-	335	284	108 816
	5583	за 2019г.	48 885	84 330	2 882	(48 885)	-	-	-	-	87 212
кредиты	5564	за 2020г.	681 819	882 746	-	(894 321)	-	473 622	-	-	1 143 866
	5584	за 2019г.	542 850	2 051 646	-	(2 363 212)	-	450 534	-	-	681 819
займы	5565	за 2020г.	12 998	54 758	-	(67 757)	-	150 000	-	-	150 000
	5585	за 2019г.	150 000	29 000	-	(179 000)	-	12 998	-	-	12 998
прочая	5566	за 2020г.	105 384	161 298	-	(32 842)	-	27 994	105	29	261 968
	5586	за 2019г.	65 787	344 956	-	(375 336)	-	69 978	-	-	105 384
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	3 145 056	1 294 675	64	(1 156 372)	(1 569)	X	X	X	3 295 377
	5570	за 2019г.	4 031 798	3 175 707	10 276	(3 863 531)	(2 354)	X	X	X	3 145 056

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2020г. имела следующую структуру:

	2020 г.	2019 г.
Страховые взносы:		
-Фонд социального страхования		
- Пенсионный фонд	8 927	11 069
-Фонд обязательного медицинского страхования	2 571	3 131
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	335	
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	**11 833**	**14 200**

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2020г. включает:

	2020 г.	2019 г.
Налог на прибыль		
Налог на добавленную стоимость	90 807	56 329
Налог на имущество	2 488	3 555
НДФЛ	3 067	3 807
Транспортный налог	523	188
Прочие	98	7 767
Итого задолженность по налогам и сборам	**96 983**	**71 646**

На основную сумму просроченных обязательств по налогам начисляются пени за каждый день просрочки в размере одной трехсотой текущей ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации, которая на 31 декабря 2020 года составляла 4,25%. Просроченных обязательств по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2020г. Общество не имеет.

В отчете о Движении денежных средств выделен в строке 4114 «НДС, полученный расчетным путем» в сумме 30 220 **тыс. руб.**, полученный следующим образом:

№№ строки ОДДС	Наименование строки	Сумма, тыс. руб.	Сумма НДС, расчетным путем, тыс. руб.
4111	Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	2 514 899	466 315
4112	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	105 085	19 819
4121	Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1 241 997)	(163 038)

4211	Поступления от продажи внеоборотных активов	1 253	250
4221	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(390 263)	(72 821)
Итого НДС расчетным путем			250 525
Оплачено НДС за 2020 год			(220 305)
ИТОГО строка 4114 «НДС, полученный расчетным путем»			**(30 220)**

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	**Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)**	**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг**	**Валовая прибыль**
Всего за 2020г.	**2 443 684**	**(2 054 205)**	**389 479**
В т.ч.: Аренда текстильных изделий	1 727 590	(1 124 593)	602 997
Купля-продажа товаров	409 068	(219 076)	189 992

Вид деятельности -Аренда текстильных изделий в 2020г. составляет более 70% от общей выручки.

30 января 2020 года Всемирная организация здравоохранения признала вспышку новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV) чрезвычайной ситуацией международного значения.

Основным заказчиком ООО «Мастер Клининг» является АО «ФПК», с которым заключены долгосрочные договоры на оказания услуг по укомплектованию бельем, съемным мягким инвентарем вагонов поездов формирования АО «ФПК». Принимаемые Правительством РФ меры по предотвращению распространения Коронавирусной инфекции напрямую влияют на пассажиров, железнодорожный транспорт, и динамику пассажирских перевозок. Значительное снижение пассажиропотока произошло уже в марте 2020 года.

На фоне дальнейшего ухудшения эпидемиологической ситуации в РФ, связанной с распространением новой коронавирусной инфекцией COVID-19, существенно сократился спрос на пассажирский перевозки дальнего следования.

Снижение выручки от основного вида деятельности «Аренда текстильных изделий» в 2020 году составило 45% по сравнению с аналогичным показателем 2019г.

В течение 2020г. Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в

разрезе элементов затрат представлена **в Таблице 6** Пояснений к балансу и отчету о прибылях и убытках.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	248 427	297 750
Расходы на оплату труда	5620	498 135	523 749
Отчисления на социальные нужды	5630	137 538	152 027
Амортизация	5640	509 107	773 221
Прочие затраты	5650	779 772	1 472 241
Итого по элементам	5660	2 172 979	3 218 988
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	219 076	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(768)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 512	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 393 567	3 218 220

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

17. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	**(69 284)**
Текущий налог на прибыль	(11 270)
В т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	1 383
Изменение отложенных налоговых обязательств	17 715
Изменение отложенных налоговых активов	6 029
Прочее	(588)
В том числе: штрафные санкции и пени за нарушение налогового или иного законодательства	*(588)*
Чистая прибыль/убыток	**(57 398)**

	На 31.12.2020 г.
Сумма отложенного налогового актива	125 564
Сумма отложенного налогового обязательства	187 495

Вычитаемые временные разницы связаны с различием способов расчета амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета, в данном случае, если сумма амортизации, начисленная в бухгалтерском учете, больше суммы амортизации, начисленной в налоговом учете. Также связаны с различным способом отражения затрат на оплату ежегодного отпуска в бухгалтерском и налоговом учете.

Налогооблагаемые временные разницы были связаны с применением ранее амортизационной премии по основным средствам.

Изменение Учетной политики по бухгалтерскому учету с 01 января 2019г. в части учета собственного имущества – Текстильных изделий, привело к образованию вычитаемых и налогооблагаемых разниц.

18. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1.	КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД	Грива Дигени, 115, Трайден Центр, 3101, Лимасол, Кипр	КОТТОНВЭЙ ЛИМИТЕД имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100%	-
Основной управленческий персонал					
2..	Уткин Александр Витальевич				
Другие связанные стороны					
3.	МС ГРУП ЛИМИТЕД	Грива Дигени, 115, Трайден Центр, 3101, Лимасол, Кипр	ОБЩЕСТВО, КОНТРОЛИРУЕМОЕ УЧАСТНИКОМ (УЧРЕДИТЕЛЕМ) ОРГАНИЗАЦИИ		
4	ООО «Коттон Вэй»	Г.Москва, ул.Земляной Вал, д.9	ОБЩЕСТВО, КОНТРОЛИРУЕМОЕ УЧАСТНИКОМ (УЧРЕДИТЕЛЕМ) ОРГАНИЗАЦИИ		
5	Медсервис Комфорт ООО	420095, Татарстан Респ, Казань г, Восстания ул, дом № Здание 102Е, помещение 48, этаж 2	ОБЩЕСТВО, ПОД ОБЩИМ КОНТРОЛЕМ		

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
6	Новый Свет ООО	141446, Московская обл, Химки г, Международное ш, строение 4, помещение 516, этаж 5	ОБЩЕСТВО, ПОД ОБЩИМ КОНТРОЛЕМ		

Бенефициарный владелец (физическое лицо, доля которого в Организации прямо или косвенно составляет более 25%) – Уткин Александр Витальевич

В течение 2020 года Общество выплатило вознаграждение основному управленческому персоналу в размере 19 073 тыс. руб. с учетом НДФЛ.

,

Виды операций	ООО «Коттон Вэй»	КОТТОНВЭЙ Лимитед	Медсервис Комфорт ООО	Новый Свет ООО
Реализация продукции, товаров (работ, услуг)			13 727	673 227
Приобретение товаров (работ, услуг)		6 085	37 034	
Продажа основных средств, других активов	8 181		10 361	1 790
Приобретение основных средств, других активов		7 885	466	
Доходы от сдачи имущества в аренду	215		63 759	5 238
Расходы на аренду имущества				
Проценты по займам к получению	4 980	55 694		
Проценты по займам к уплате			1 322	530
Вклады в уставные капиталы				
Дивиденды полученные				
Дивиденды уплаченные				
Списанная дебиторская задолженность				
Доход от прощения долга				
Прочие операции				

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря 2020г. операциям:

	2020 г.	Форма расчетов
Дебиторская задолженность		
ООО «Коттон Вэй»	26 806	денежная
КОТТОНВЭЙ Лимитед	612 889	денежная
Медсервис Комфорт ООО	2 117	денежная
Новый Свет ООО	63 730	денежная
Прочее		
- займы выданные		
ООО «Коттон Вэй»	17 370	денежная
КОТТОНВЭЙ Лимитед	641 698	денежная
Кредиторская задолженность		
КОТТОНВЭЙ Лимитед	3 964	денежная
Уткин А.В.	261	денежная
Медсервис Комфорт ООО	11 657	денежная
Новый Свет ООО	39	денежная
Прочее		
- займы полученные		

19. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Обеспечение обязательств представлено в таблице 8 Пояснений к бухгалтерской отчетности:

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	9 524 167	1 090 146	1 042 911
в том числе:	5811	-	-	-

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество выдало следующие поручения и гарантии:

Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид поручения/гарантии	Сумма, тыс. руб.
АБ РОССИЯ АО	Договор поручительства №00.19-3/02/003/20 от 18.02.2020 (за ООО "НТК")	125 000
ДЕРЖАВА ПАО АКБ	Договор поручительства за ООО "Медсервис Комфорт" (банковская гарантия)	68 848
	Договор поручительства за ООО "Новый Свет" (банковская гарантия)	46 212
	Договор поручительства за ООО "Чистофф" (банковская гарантия)	42 775
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО г.МОСКВА	Договор залога №Т-1/100-0060-18-3-0 от 26.06.2019	5 350
	Договор ипотека №Н-1/50192 от 28.03.19	66 599
	Договор поручительства №5П/100-0082-19-2-0 от 11.09.2019 (за ООО "Медсервис Комфорт")	44 118

СБЕРБАНК РОССИИ ПАО	Договор залога №00670016/12012100 з1 от 20.02.2017 (движимое имущ-во)	464 555
	Договор залога №00670016/12012100 з4 от 17.07.2018 (движимое имущ-во)	39 941
	Договор залога №00670016/12012100-з5 от 30.10.2020 (товар в обороте - Текстиль)	570 000
	Договор залога №00670016/12012100-з6 от 30.10.2020 (имущ.права)	7 660 267
	Договор ипотеки №00670016/12012100 и1 от 24.03.2017 (имущ-во в г.Сочи)	310 345
	Договор ипотеки №00670016/12012100 и2 от 24.03.2017 (имущ-во в г.Краснодар)	29 527
	Договор ипотеки №00670016/12012100 и3 от 07.07.2017 (имущ-во в г.Всеволжск)	50 632

20. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ БАЛАНСА

Структура баланса

Структура баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года может быть представлена следующим образом:

	Доля показателя в общей сумме валюты баланса			**Изменения в структуре баланса**	
Показатель	**2020г.**	**2019г.**	**2018г.**	**За 2020 г.**	**За 2019 г.**
Внеоборотные активы	3 403 747	3 566 505	4 580 177	(162 759)	(1 013 671)
Оборотные активы, всего	1 948 604	1 758 824	1 615 126	189 779	143 698
в том числе:					
Запасы	42 080	40 335	33 910	1 745	6 425
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1 996	6 391	8 663	(4 396)	(2 272)
Дебиторская задолженность	1 675 468	1 632 155	1 484 435		
Краткосрочные финансовые вложения	1 540	28 999	23 184	(27 459)	5 815
Денежные средства	199 505	18 893	31 505	180 611	(12 612)
Прочие оборотные активы	28 015	32 051	33 429	(4 036)	(1 378)
Итого актив баланса	**5 352 350**	**5 325 330**	**6 195 303**	**27 021**	**(869 974)**
Долгосрочные обязательства	1 640 973	2 310 111	2 813 002	(669 138)	(502 891)
Краткосрочные обязательства, всего	2 116 845	1 363 289	1 813 037	753 556	(449 748)
в том числе:					
Займы и кредиты	1 293 866	694 817	692 850	599 049	1 967
Кредиторская задолженность	757 272	600 230	1 042 329	157 043	(442 099)
Резервы предстоящих расходов	20 055	22 590	27 994	(2 535)	(5 404)
Доходы будущих периодов	45 652	45 652	45 652	0	0
Прочие краткосрочные обязательства	0	0	4 212	0	(4 212)
Капитал	1 594 532	1 651 930	1 569 264	(57 398)	82 666
Итого пассив баланса	**5 352 350**	**5 325 330**	**6 195 303**	**27 021**	**(869 973)**

Значительное изменение структуры баланса произошли по следующим показателям:

- Займы и кредиты – рост на 599 049 тыс. руб. обусловлен изменением графиков погашения кредитных средств и предоставленной отсрочкой, а также привлечением новых кредитных средств для поддержания операционной деятельности.
- Кредиторская задолженность – рост 157 043 тыс. руб. обусловлен предоставленной контрагентами отсрочкой погашения в связи с короновирусом.
- Капитал – снижение на 57 398 тыс. руб., в том числе чистая прибыль за 2020г. (57 398) тыс. руб.

21. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

В Бухгалтерской отчетности Общества за 2020г. не применимы нормы Положения по бухгалтерскому учету № 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности».

22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В Бухгалтерской отчетности Общества за 2020г. события после отчетной даты отсутствуют.

23. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В 2020г. Общество не получало государственной помощи.

Генеральный директор Уткин А.В.

«26» марта 2021г.