

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЭВЕРЕСТ"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 833	1 496	1 226
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	119 864	80 813	68 522
Финансовые вложения краткосрочные	1240	280	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 141	4 277	4 045
Прочие оборотные активы	1260	63	28	17
ИТОГО активы	-	123 181	86 614	73 809
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	71	87	64
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	8 076	6 834	23 894
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	8 147	6 921	23 958
Стоимость чистых активов	-	115 035	79 693	49 851

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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	
завершенное строительство и незаконченные работы по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	686	-	(686)	-
	5250	за 2019 г.	-	602	-	(602)	-
и числе:							
	компьютер 1	за 2020 г.	(17)	-	-	-	(17)
компьютер 2	5251	за 2019 г.	-	83	-	(100)	(17)
	5242	за 2020 г.	17	-	-	-	17
аппарат для сухого охлаждения Gunter	5252	за 2019 г.	-	81	-	(65)	17
	5243	за 2020 г.	-	113	-	(113)	-
с Etablos ETB 125-100	5253	за 2019 г.	-	113	-	(113)	-
	5244	за 2020 г.	-	216	-	(216)	-
с Etablos TEB 150-315	5254	за 2019 г.	-	220	-	(220)	-
	5245	за 2020 г.	-	356	-	(356)	-
эмный блок AXSYS intel Socket 1151	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
top Dell 23.8	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
top Viewsonic 21.5	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
блок HP EliteOne 1000 G2	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	104	-	(104)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	
		за 2020 г.	за 2019 г.
Изменение стоимости объектов основных средств в результате ойки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	число:		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате иной ликвидации - всего:	5261	-	-
	число:		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате ликвидации - всего:	5270	-	-
	число:		
	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.
Здания в аренду основных средства, числящиеся на ИС	5280	-	-	-
Здания в аренду основных средства, числящиеся за ИСОМ	5281	-	-	-
Здания в аренду основных средства, числящиеся на ИС	5282	-	-	-
Здания в аренду основных средства, числящиеся за ИСОМ	5283	-	-	-
Акты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Акты недвижимости, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Использование основных средств (г и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Гарибян Виталий
Рафикович
(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

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



Соводитель
РАФИКОВИЧ

(подпись)

26 марта 2021 г.

Гарибян Виталий
Рафикович

(расшифровка подписи)

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
в числе:	5540	-	-	-	-	-	-
зв с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
зв с поставщиками и заказчиками (в части авансовых зп, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
срочная кредиторская задолженность	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
исле:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
срочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	6 834	5 927	-	(4 912)	-	-	-	X	8 076
исле:	5580	за 2019 г.	23 898	4 534	-	(21 598)	-	-	-	X	6 834
зв с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	181	(84 607)	-	88 549	-	-	-	-	4 122
	5581	за 2019 г.	21 541	(130 479)	-	109 119	-	-	-	-	181
полученные	5562	за 2020 г.	2 531	654	-	(1 568)	-	-	-	-	1 617
	5582	за 2019 г.	226	(111 633)	-	113 939	-	-	-	-	2 531
зв по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	4 122	(37 217)	-	35 562	-	-	-	-	2 337
	5583	за 2019 г.	2 127	(48 781)	-	50 776	-	-	-	-	4 122
	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020 г.	6 834	5 927	-	(4 912)	-	-	X	X	8 076
	5570	за 2019 г.	23 898	4 534	-	(21 598)	-	-	X	X	6 834

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
в том числе:				
с поставщиками и подрядчиками	5590	-	-	-
с покупателями и заказчиками	5591	-	-	-
с прочими дебиторами	5592	-	-	-
с прочими кредиторами	5593	-	-	-



**Гарибян Виталий
Рафикович**
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

водитель
(подпись)

26 марта 2021 г.

ООО * МОСКВА

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
материальные затраты	5610	6 319	8 052
затраты на оплату труда	5620	6 738	5 677
исчисления на социальные нужды	5630	1 578	1 715
амортизация	5640	348	332
прочие затраты	5650	67 398	82 453
итого по элементам	5660	82 381	98 229
изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, в т.ч. по элементам	5670	-	-
изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
итого расходы по обычным видам деятельности	5600	82 381	98 229



 Руководитель  (подпись)

 26 марта 2021 г.

Гарибян Виталий

 Рафикович

 (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
пученные - всего	5800	-	-	-
зм числе:				
даные - всего	5801	-	-	-
зм числе:	5810	306 898 515	195 299 055	83 699 595
	5811	-	-	-



Гарибян Виталий
Рафикович
(расшифровка подписи)

(подпись)

26 марта 2021 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭВЕРЕСТ»

Адрес:

117042, г. Москва, Чечерский проезд, дом 24, пом.1, комн.2, офис 49

тел. 499 644-44-01

ИНН 7727295173 КПП 772701001

Пояснение к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2020 год

30.03.2020 г.

Информация об организации

Полное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "ЭВЕРЕСТ"*
Реквизиты юридического лица:
ИНН/КПП 7727295173/772701001
ОГРН 1167746641237
ОКПО 03456717 ОКФС 16
Адрес в Российской Федерации: *117042, г. Москва, Чечерский проезд, д. 24, пом.1, комн.2 офис 49*
ФИО, должность руководителя организации: *Генеральный директор Гарибян Виталий Рафикович*
ФИО, должность главного бухгалтера организации: *Главный бухгалтер Цетцше Алла Александровна*
Наименование, состав (фамилии и должности) членов контрольных органов
организации: *уставом не предусмотрено*
Среднегодовая численность работающих за отчетный период: *18 человек*
Размер уставного капитала организации: *10 000 рублей*

Бухгалтерская отчетность организации сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Основные виды деятельности организации: *Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе*

Основной код ОКВЭД 68.32.2

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы

Выручка от основной деятельности за 2020 год составила 126 367 тыс. руб., за 2019 год 153 320 тыс. руб. Объем выручки относительно 2018 года уменьшился на 26 953 тыс. руб., в процентном соотношении – 0,83 %.

Расходы за 2020 г. составили – 82 381 тыс. руб., за 2019 г.- 98 229 тыс. руб. Уменьшение составило 15 848 тыс. руб., в процентном соотношении – 0,83 %. Динамика уменьшения расходов равна динамики увеличения выручки.

По итогам 2020 года чистая прибыль общества составил 35 341 тыс. руб., по итогам 2019 года чистая прибыль составила 42 888 тыс. руб.

3. Инвестиционная деятельность

Основные фонды организации представлены в основном оборудованием. Инвестиционная деятельность в 2020 г. составила 686 тыс. руб.

4. Факты неприменения правил бухгалтерского учета (ПБУ 4/99)

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не имелось.

5. Сведения об отчетности (ПБУ 4/99)

При составлении бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним Общество придерживается принятых ею их содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним не производилось.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности, бухгалтерская (финансовая) отчетность составляется исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

6. Сведения о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

связанные стороны:

- единоличный исполнительный орган- генеральный директор – Гарибян Виталий Рафикович ,
- учредитель- юридические лица:
- Гарибян Виталий Рафикович - 100%

7. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарами общества являются один участник с долей участия – 100%

Сделки, приравненные к контролируемым, не проводились.

8. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008)

Краткосрочные суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде) – 8 326 тыс. руб. (в т.ч. страховые взносы в сумме 1 578 тыс. руб.).

Состав управленческого персонала: Генеральный директор.

Долгосрочные суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в том числе вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании трудовой деятельности), опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения: выплаты долгосрочного характера не производились.

9. События после отчетной даты (п. 27 ПБУ 4/99)

События, имеющие место после отчетной даты, оказывающие влияние на финансовую отчетность отсутствуют.

10. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н.

Положения ПБУ 8/2010 применяется. В 2020 году резервы на отпуска не создаются в связи с тем, что задолженность по отпускам имеет текущий характер.

11. Сведения об учетной политике и ее изменениях (ПБУ 1/2008)

Основные положения учетной политики:

- бухгалтерский учет организации ведет главный бухгалтер. Бухгалтерский учет ведется с применением бухгалтерской программы 1С.

- Основные средства

а) в составе основных средств отражаются здания, сооружения, оборудование, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемы для текущей деятельности либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретаемых за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

б) объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

в) переоценка ОС не производится.

г) начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

д) активы, в отношении которых выполняются условия для отнесения их к основным средствам, стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

е) затраты на проведение ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

- Нематериальные активы

а) учет НМА ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

б) переоценка НМА не производится.

в) объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

г) программное обеспечение, созданное по заказам организации, относится к объектам НМА с определенным сроком полезного использования.

д) при определении или уточнении срока полезного использования объекта НМА учитываются следующие факторы:

- предполагаемый срок использования этого НМА организацией;

- срок действия прав организации на данный НМА;

- моральное (коммерческое) устаревание. Под моральным (коммерческим) устареванием понимается ситуация, когда появление более новых и совершенных НМА вынуждает организацию отказываться от применения старых, но еще пригодных к использованию объектов НМА;

- экономическая ситуация на рынке (в том числе предполагаемые действия конкурентов или потенциальных конкурентов);

- зависимость срока полезного использования данного НМА от срока полезного использования других активов организации.

е) амортизация по объектам НМА начисляется линейным способом.

- Запасы

а) Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01 и принимаются к бухгалтерскому учету по методу ФИФО.

б) Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

в) Оценка запасов при списании (продаже, выбытии по иным основаниям) и запасов, производится следующим образом:

- по методу ФИФО.

- Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

а) Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008).

б) При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

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

- Доходы и расходы организации

а) учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99.

б) к доходам от обычных видов деятельности относится выручка от предоставления во временное пользование здания и сооружений по договорам аренды.

в) расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с осуществлением деятельности по предоставлению здания и сооружений в аренду, а также расходы по обеспечению функционирования многофункционального торгово-развлекательного центра «ЕРЕВАН ПЛАЗА» в соответствии с условиями договоров аренды.

Расходы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной или иной форме или величине кредиторской задолженности.

- Расчеты по налогу на прибыль

а) Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.

б) В отчете о финансовых результатах величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

- Оценочные обязательства

а) Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

б. Уровень существенности

Уровень существенности для целей исправления ошибки установлен в размере 10 %.

В отчетном году изменения в учетную политику Общества не вносились.

12. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество планирует продолжать осуществление своей финансово-хозяйственной деятельности и не имеет намерения ее прекращения.

Генеральный директор



Гарибян В.Р.