

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2020 год**

1. Общие сведения

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «РБА-Менеджмент»
ИНН 7725611507 КПП 772201001 зарегистрировано «09» июля 2007 г.

Юридический/ почтовый адрес: 109052, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ
Нижегородский, Новохохловская ул, дом 23, строение 1, офис 326
- 1.2. Уставный капитал составляет 8 700 000 руб.
- 1.3. По состоянию на отчетную дату учредителем Общества является:
➤ физическое лицо - резидент РФ с долей в уставном капитале 100%,
Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор
Аветисян Владимир Зограбович
- 1.4. Общество не имеет обособленные подразделения

2. Виды деятельности

- 2.1. Общество осуществляет текущую, инвестиционную и финансовую деятельность.
- 2.2. К текущей деятельности Общества относятся:

- деятельность по управлению финансово-промышленными группами и
холдинг компаниями

- другие виды деятельности, не противоречащие Уставу Общества.
- 2.3. Инвестиционная деятельность Общества связана с приобретением основных средств, нематериальных активов и других
внеоборотных активов.
- 2.4. Вся деятельность Общества ведется на территории России.
- 2.5. Прекращаемых видов деятельности Общества в 2020 г. не было.

3. Учетная политика

3.1. Бухгалтерский учет ведется, бухгалтерская отчетность составляется:

- на основании действующего Законодательства и принятой Обществом Учетной политики. Отступлений от правил, установленных Законодательством, нет,
- по автоматизированной форме с применением программных продуктов 1С: КОМПЛЕКСНАЯ АВТОМАТИЗАЦИЯ (версия 8.2), 1С:БУХГАЛТЕРИЯ (версия 8.3), 1С:Зарплата и Управление персоналом,
- с использованием типового (актуального на момент отражения хозяйственных операций) плана счетов программного продукта 1С:БУХГАЛТЕРИЯ (версия 8.3)

3.2. Основные принципы учетной политики на 2020 г.:

3.2.1. В составе основных средств учитываются активы, первоначальная стоимость которых, включая все затраты на их приобретение, превышает 100 000 руб. за единицу. Стоимостной критерий выбран исходя из принципов существенности и рациональности. Стоимость программного обеспечения, которое является неотъемлемой частью соответствующего оборудования (оборудование не может функционировать без данного специального программного обеспечения) учитывается в первоначальной стоимости соответствующего основного средства. Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам ОС в течение установленного срока полезного использования. Балансовая стоимость ОС определяется как первоначальная стоимость, уменьшенная на сумму начисленной амортизации. Переоценка ОС не производится. В 2020 г. срок полезного использования и способ начисления амортизации по ОС не пересматривались.

3.2.2. В составе нематериальных активов учитываются активы стоимостью более 100 000 руб. Стоимостной критерий выбран исходя из принципа существенности при отсутствии прямой нормы в Законодательстве по бухгалтерскому учету. Переоценка стоимости НМА не производится. Общество не проверяет нематериальные активы на наличие признаков, указывающих на возможное обесценение, т.к. отсутствует свободный рынок активов, аналогичных НМА, учитываемых Обществом. Амортизация начисляется линейным способом в течение установленного срока полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

3.2.3. В составе материально-производственных запасов (МПЗ) учитываются активы стоимостью не более 100 000 руб., используемые в качестве сырья, материалов при осуществлении хозяйственной деятельности Общества. МПЗ принимаются к учету по

фактической стоимости, включающей в себя все расходы, связанные с приобретением (в том числе, транспортно-заготовительные расходы), а также скидки, полученные от поставщика. При отпуске МПЗ для использования их оценка производится по средней себестоимости методом средневзвешенной оценки.

3.2.4. Выдача средств под отчет на командировки за рубеж рассматривается как выдача аванса в валюте. Расходы, произведенные работником, оцениваются по курсу на дату выдачи аванса (при наличии аванса) и авансового отчета (в части суммы, превышающей аванс).

3.2.5. Общество является плательщиком НДС.

Общество не ведет отдельный учет НДС, т.к. все полученные доходы облагаются НДС.

3.2.6. Заемные и кредитные средства Обществом не привлекаются.

3.2.7. Депозиты до востребования и срочные депозиты (сроком до 3 месяцев), открытые в банках, а также банковские овердрафты, возмещаемые по требованию, учитываются как денежные эквиваленты Общества.

3.2.8. Общество признает оценочное обязательство по оплате отпусков. Формируется два отдельных оценочных обязательства: обязательство по оплате отпуска и обязательство по взносам на социальное страхование, - по правилам, предусмотренным статьей 324.1 НК РФ. При превышении суммы отпускных над суммой начисленного оценочного обязательства излишек признается расходом отчетного периода.

3.2.9. Общество применяет положения ПБУ 18/02. Для определения временных разниц применяется балансовый метод.

3.2.10. Общество является плательщиком ежемесячных авансовых взносов налога на прибыль.

3.3. Общество не применяло досрочно с 1 января 2020 г.:

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»,
Изменений, принципиально повлиявших на порядок ведения бухгалтерского учёта, в Учётную политику не вносилось.

3.4. В учетную политику на 2021 г. внесены изменения:

- Общество не применяет досрочно положения ФСБУ:
 - 26/2020 «Капитальные вложения»,
 - 6/2020 «Основные средства»,
 - 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
- В составе материально-производственных запасов (МПЗ) учитываются активы, потребляемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течении периода не более 12 месяцев, независимо от их стоимости. Стоимость активов, используемых в

течении периода более 12 месяцев и стоимостью менее 100 000 руб., учитываются в составе расходов в периоде их приобретения, при этом технически используется счет 10.09. Материалы, предназначенные для управленческих нужд Общества (канцелярские, офисные и хозяйственные принадлежности, материалы для содержания и оформления офиса, подарки в вещественном виде для сотрудников и клиентов Общества и т.д.) не признаются запасом и их стоимость признается расходом в том периоде, когда материалы были приобретены. МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости, включающей в себя все расходы, связанные с приобретением (в том числе транспортно-заготовительные расходы), а также скидки, полученные от поставщика. При отпуске МПЗ для использования их оценка производится по средней себестоимости методом средневзвешенной оценки. Дисконтирование применяется при приобретении запасов с отсрочкой платежа более 12 месяцев.

- Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.
- Принятые на 2021 г. способы ведения бухгалтерского учета не повлияют на оценку и принятие решение заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности 2020 г.

4. Сведения о бухгалтерской отчетности

- 4.1. При подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности учтено то, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
- 4.2. Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, нет.
- 4.3. Существенные ошибки при ведении учета и составлении отчетности не выявлены
- 4.4. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.
- 4.5. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов активов и обязательств, затрат на производство/ издержек обращения приведена в таблицах Приложения к Пояснительной записке:

- ✓ нематериальных активов - в Таблице 1. НИОК и ТР Общество не осуществляет;
- ✓ основных средств - в Таблице 2. Недвижимого имущества, земельных участков, автотранспорта на балансе Общества нет. Реконструкция и (или) модернизация собственных или арендованных основных средств не производилась;
- ✓ запасов – в Таблице 4;
- ✓ дебиторской и кредиторской задолженности – в Таблице 5;
- ✓ составе затрат на производство/ издержек обращения – в Таблице 6;
- ✓ оценочных обязательств – в Таблице 7..

- 4.6. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода денежных средств и денежных эквивалентов приведена в Отчете о движении денежных средств. В строке «Платежи...в связи с оплатой труда работников» отражаются только суммы, связанные с выплатой заработной платы. При этом, перечисление НДФЛ и социальных взносов отражается по строке «Прочие платежи».
- 4.7. Общество использует право принимать к возмещению НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) в течение 3-х лет. Суммы НДС, не принятые к возмещению в отчетном периоде, отражаются в активе баланса.
- 4.8. По строке «Прочие оборотные активы» баланса отражаются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в частности, лицензионные платежи).
- 4.9. Общество не получает Государственную помощь.
- 4.10. Изменение всех составляющих капитала Общества отражено в «Отчете об изменениях капитала».
- 4.11. Стоимость чистых активов, рассчитанная по данным бухгалтерского баланса в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ¹, существенно превышает размер Уставного капитала Общества, сформированного в соответствии с законодательством, что соответствует требованиям ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью». Значительная по размерам стоимость чистых активов в сопоставлении с общей стоимостью имущества Общества характеризует его положение как финансово устойчивое.
- 4.12. Финансовые показатели деятельности Общества отражены в «Отчете о финансовых результатах».
- 4.12.1. Выручка от реализации услуг составляет: 313 281 тыс. руб.
- 4.12.2. Себестоимость продаж составляет: 240 712 тыс. руб.
- 4.12.3. Валовая прибыль определяется как разница между выручкой от реализации и себестоимостью товара.

¹ Порядок утвержден Приказом Минфина России N 10н, ФКЦБ России № 03-6/пз от 29.01.2003. По мнению Минфина РФ, отраженного в письмах от 13.05.2010 № 03-03-06/1/329, от 07.12.2009 № 03-03-06/1/791 и др., этим же порядком руководствуются и Общества с Ограниченной ответственностью.

4.12.4. Все расходы, связанные с административно-хозяйственной деятельностью Общества отражаются в составе управленческих расходов и составляют: 69 894 тыс. руб..

4.12.5. Прибыль от продаж определяется как разница между валовой прибылью и суммой управленческих расходов.

4.12.6. В строке «Проценты к получению» отражаются:

- проценты к получению при размещении депозитов в банках ,

4.12.7. В составе прочих доходов отражаются:

- излишне начисленная сумма оценочного обязательства по оплате отпусков на 31.12.20 в сумме 1 097 107,42 руб., что составляет 24 % от общей суммы прочих доходов,
- проценты к получению 4 133,59 руб., что составляет 0,1 % от общей суммы прочих доходов
- прочие доходы в сумме 3 587 тыс. руб., что составляет 76 % от общей суммы прочих расходов

4.12.8. В составе прочих расходов отражаются:

- комиссия банка в сумме 141 575,44 руб., что составляет 1 % от общей суммы прочих расходов,
- пособия и материальная помощь 329 236,20 руб., что составляет 1 % от общей суммы прочих расходов
- расходы по передаче товаров (работ/услуг) безвозмездно и для собственных нужд 305 400,00 руб., что составляет 1 % от общей суммы прочих расходов
- прочие расходы в сумме 2 796 тыс. руб., что составляет 97 % от общей суммы прочих расходов

4.12.9. Прибыль до налогообложения рассчитывается исходя из прибыли от продаж и прочих доходов и расходов.

4.12.10. Текущий налог на прибыль определяется в соответствии с ПБУ 18/02 исходя из показателя прибыли до налогообложения с учетом постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

4.12.11. Совокупный финансовый результат периода равен чистой прибыли и определяется как разница прибыли до налогообложения и налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет. Переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль периода в 2020 г. не было.

5. Сведения о иных видах отчетности

5.1. Контролируемых сделок в деятельности Общества нет.

5.2.

6. Информация о связанных сторонах

6.1. К основному управленческому персоналу Общества относятся: Генеральный директор, Управляющий директор, .

6.2. Все выплаты управленческому персоналу (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды и другие выплаты, предусмотренные Положением по оплате труда), являются краткосрочными. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не предусмотрены.

По состоянию на 31.12.2020 года связанными по отношению к Обществу лицами являются:

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2020 г., руб.
1. Управляемые компании				
1.1 Компэл АО	Договор управления б/н от 03.12.2019	35 507		0,00
	Услуги по ведению хозяйственной деятельности по договорам	200 322		0,00
1.2 Компэл ООО	Договор управления б/н от 20.11.2019	16 355		0,00
	Услуги по ведению хозяйственной деятельности по договорам	31 079		771,00
1.3 ООО ДКО Электронщик	Договор управления б/н от 26.11.2019	12 990		0,00
	Услуги по ведению хозяйственной деятельности по договорам	40 783		0,00

1.4 ПА Контракт электроника ООО	Договор управления б/н от 26.11.2019	16 966		0,00
	Услуги по ведению хозяйственной деятельности по договорам	28 457		0,00
1.5 Компэл-Урал ООО	Договор управления б/н от 21.05.2020	3 068		171,00
	Услуги по ведению хозяйственной деятельности по договорам	1 666		0,00

Генеральный директор

(Аветисян В.З.)

**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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	28	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(6)
	5110	за 2019г.	28	-	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(3)
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная 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 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель **Аветисян Владимир Зограбович**

(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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	56 052	(13 696)	963	(2 595)	1 976	(13 197)	-	-	54 421	(24 917)
	5210	за 2019г.	59 092	(15 420)	35 092	(38 132)	13 181	(11 456)	-	-	56 052	(13 696)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	1 684	-	-	(35 955)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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	-	784
в том числе: АТС 2018	5261	-	784
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	-	30 000	30 000
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель **Аветисян Владимир Зограбович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	3 460	-	255 470	(244 811)	-	-	X	14 119	-
	5420	за 2019г.	2 676	-	203 169	(202 384)	-	-	X	3 460	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	4	-	4 075	(4 079)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	2 676	-	4 270	(6 941)	-	-	10	4	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	20	(20)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	3 456	-	251 375	(240 712)	-	-	-	14 119	-
	5425	за 2019г.	-	-	198 899	(195 443)	-	-	-	3 456	-
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 **Аветисян Владимир Зограбович**

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			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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
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.	29 443	-	3 874	-	(14 266)	-	-	-	-	-	51	19 102	-
	5530	за 2019г.	35 916	-	17 444	-	(23 917)	-	-	-	-	-	-	29 443	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	8 751	-	630	-	(8 751)	-	-	-	-	-	-	630	-
	5531	за 2019г.	1 918	-	10 695	-	(3 862)	-	-	-	-	-	-	8 751	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	6 324	-	1 425	-	(5 333)	-	-	-	-	-	-	2 416	-
	5532	за 2019г.	15 907	-	3 325	-	(12 908)	-	-	-	-	-	-	6 324	-
Прочая	5513	за 2020г.	14 368	-	1 819	-	(182)	-	-	-	-	-	51	16 056	-
	5533	за 2019г.	18 091	-	3 424	-	(7 147)	-	-	-	-	-	-	14 368	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	29 443	-	3 874	-	(14 266)	-	-	-	X	X	X	19 102	-
	5520	за 2019г.	35 916	-	17 444	-	(23 917)	-	-	-	X	X	X	29 443	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	44 169	18 848	-	(20 007)	-	-	-	51	43 061
	5580	за 2019г.	50 483	39 296	20	(45 630)	-	-	-	-	44 169
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	2 684	16 429	-	(2 456)	-	-	-	-	16 657
	5581	за 2019г.	5 294	400	-	(3 010)	-	-	-	-	2 684
авансы полученные	5562	за 2020г.	8 874	1 652	-	(8 855)	-	-	-	-	1 671

	5582	за 2019г.	18 204	5 527	-(14 857)	-	-	-	-	8 874
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	24 513	403	-(6 922)	-	-	-	51	18 045
	5583	за 2019г.	13 702	13 369	20 (2 578)	-	-	-	-	24 513
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	6 000	-	-	-	-	-	-	6 000
	5585	за 2019г.	14 000	20 000	-	-	-	-	-	6 000
прочая	5566	за 2020г.	2 098	364	-(1 774)	-	-	-	-	688
	5586	за 2019г.	27 282	-	-(25 184)	-	-	-	-	2 098
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	44 169	18 848	-(20 007)	X	X	X	-	43 061
	5570	за 2019г.	50 483	39 296	20 (45 630)	X	X	X	-	44 169

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 **Аветисян Владимир Зограбович**

 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 709	6 376
Расходы на оплату труда	5620	136 834	159 812
Отчисления на социальные нужды	5630	27 160	41 027
Амортизация	5640	13 200	11 459
Прочие затраты	5650	130 703	53 702
Итого по элементам	5660	310 606	272 376
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(10 663)	(3 456)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	299 943	268 920

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

Руководитель

Аветисян Владимир Зограбович

(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	4 855	11 539	(9 375)	(1 097)	5 922
в том числе:						
	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

Аветисян Владимир Зограбович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.