Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
за 2020 год
Акционерного общества «АктивФинансГрупп» (АО «АФГ»)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «АФГ» за 2020 год.

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общес соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подгото бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетност Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тыс. рублей или с уточнением в рублях и копейках.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Акционерное общество «АктивФинансГрупп»

Краткое наименование: АО «АФГ»

Сведения о регистрации: АО «АФГ» зарегистрировано ИФНС России № 46 по г. Москве, регистрационный № 2187747660990 от 19.03.2019 года.

Устав Общества утвержден и зарегистрирован: утвержден Протоколом № б/н от 18.10.2016 года Общего собрания участников и зарегистрирован 08.09.2017 г.

Адрес местонахождения: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 1, строение 1-2

Почтовый адрес: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 1, строение 1-2

Состав членов исполнительных и контрольных органов: Полномочия единоличного исполнительного органа исполняет **Генеральный директор Гарнов Максим Александрович** на основании Устава.

Главный бухгалтер Общества: Гарнов Максим Александрович

Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

Управление финансовыми рынками (ОКВЭД 66.11).

Среднесписочная численность работающих: за отчетный год составила 1 человек;

Обособленные подразделения, филиалы и представительства Общества: Общество не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора от 29.12.2019 г. № 1/у и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

Допущения имущественной обособленности - т.е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;

Допущения непрерывности деятельности – т.е. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу валюты баланса за отчетный период составляет не менее 5 %.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет 10 % к общему итогу валюты баланса.

2.1. Основные средства

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Начисление амортизации по основным средствам осуществляется **линейным** способом.

Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

Ежегодная переоценка основных средств **не производится**.

2.2. Материально-производственные запасы

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является **номенклатурный номер**

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), осуществляется с учетом на счете 44 «Коммерческие расходы», и ежемесячно распределяются на остаток не реализованного товара.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общество не создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной.

Структура дебиторской и кредиторской задолженности (в рублях и копейках):

Дебиторская задолженность перед покупателями	
Крупнейшие дебиторы с ИНН	0,00
Прочие с долей менее 0,00 руб.	0,00
Итого:	**0,00**

Дебиторская задолженность перед поставщиками	
Крупнейшие дебиторы с ИНН - ИП Тингаев Николай Александрович (ИНН 503211432810)	1 110 000,00
Прочие с долей менее 500 000,00 руб.	216 202,89
Итого	**1 326 202,89**
Дебиторская задолженность перед прочими дебиторами, бюджетом и внебюджетными фондами.	
Крупнейшие дебиторы - АО «КГЭК» (ИНН 4027070563) - ООО «РТ-Инвест» (ИНН 7701973730) - Панибрацкий Александр Александрович	255 140 000,00 54 450 000,00 31 080 000,00
Прочие с долей менее 5 000 000,00 руб.	24 772 943,82
Дебиторская задолженность перед бюджетом	107 550,00
Итого	**365 550 493,82**
Кредиторская задолженность перед покупателями	
Крупнейшие кредиторы с ИНН	0,00
Прочие с долей менее ххх руб.	0,00
Итого	**0,00**
Кредиторская задолженность перед поставщиками	
Крупнейшие кредиторы с ИНН	0,00
Прочие с долей менее ххх руб.	0,00
Итого	**0,00**
Кредиторская задолженность перед прочими кредиторами, бюджетом и внебюджетными фондами.	
Крупнейшие кредиторы с ИНН - ООО «ИнтерФинанс УА» (ИНН 7707628890) - ПАО «ОРИОН» (ИНН 7802265526) - ООО Страховая компания «Гражданский страховой дом» (ИНН 7744001730) - ООО «ФинансГарнати» (ИНН 7709914222)	61 394 000,00 12 800 000,00 54 799 661,00 9 390 204,29
Прочие с долей менее 1 000 000,00 руб.	1 078 999,71
Кредиторская задолженность перед бюджетом	0,00
Итого	**139 462 865,00**

2.4. Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является **доходы, связанные с реализациоей ценных бумаг**. Все иные доходы являются прочими доходами.

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и относящиеся к ним прочие расходы отражаются **развернуто**.

Положительные и отрицательные курсовые разницы, возникшие в результате переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, а также, доходы и расходы от валютно-обменных операций, сворачиваются.

2.4.1. Структура доходов и расходов (в рублях и копейках).

Расходов по обычным видам деятельности не было, в виду отсутствия ведения деятельности.

2.5. Отчет о движении денежных средств

Движений по расчетному счету не было.

2.6. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств с учетом косвенных налогов и отражаются в строке в составе оплаты поставщикам.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс, установленный ЦБ РФ на дату совершения операции и отчетную дату.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются следующие денежные потоки:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- Лизинговые платежи отражаются в строке 4121 «Поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»

3. ПОЯСНЕНИЯ К РАЗДЕЛАМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЁТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (РЕКОМЕНДУЕМАЯ ФОРМА)

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

3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самойорганизацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

3.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

3.1.3. Наличие и движение результатов НИОКР

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

3.1.5. 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.		-	-	-	-	-
	517	за		-	-	-	-	-

	1	2019г.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.		-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.		-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.		-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.		-	-	-	-	-

3.2. Основные средства

3.2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2.2.

езавершенные 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

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

3.2.4. ***Из 3.2.4. Иное***

использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Основные средства отсутствуют.

3.3. ***Финансовые вложения***

3.3.1. ***Наличие и движение финансовых вложений***

	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первона - чальная стоимос ть	накоплен - ная коррек- тировка	Поступил о	первона - чальная стоимос ть	накоплен - ная коррек- тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущ ей рыночн ой стоимо сти (убытков от обесценения)	первона - чальная стоимос ть	накоплен - ная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	359 872	-	-	-	-	-	-	359 872	-
	5311	за 2019г.	359 872	-	-	-	-	-	-	359 872	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	96 958	-	-	-	-	-	-	96 958	-
	5315	за 2019г.	136 407	-	-	39 449	-	-	-	96 958	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	456 830	-	-	-	-	-	-	456 830	-
	5310	за 2019г.	496 279	-	-	39 449	-	-	-	456 830	-

3.3.1. ***Иное использование финансовых вложений***

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

3.4. Запасы

3.4.1. 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.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.5.1. 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	366 877	-	-	-	-	-	-	-	-	-	366 877	-
	5530	за 2019 г.	288 683	-	78 294	-	(100)	-	-	-	-	-	366 877	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	1326	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 326	-
	5532	за 2019 г.	170	-	1 256	-	(100)	-	-	-	-	-	1 326	-
Прочая	5513	за 2020 г.	365 551	-	-	-	-	-	-	-	-	-	365 551	-
	5533	за 2019 г.	288 513	-	77 038	-	-	-	-	-	-	-	365 551	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	366 877	-	-	-	-	-	-	X	X	X	366 877	-
	5520	за 2019 г.	288 683	-	78 294	-	(100)	-	-	X	X	X	366 877	-

3.5.2. ***Просроченная дебиторская задолженность***

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2017 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	-	-	-	-	-	-

3.5.3. ***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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	559 121	-	-	-	-	-	-	-	559 12
	5580	за 2019 г.	516 654	67 194	5 302	(30 029)	-	-	-	-	559 12
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	139 469	-	-	-	-	-	-	-	139 46
	5581	за 2019 г.	77 525	61 944	-	-	-	-	-	-	139 46
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5583	за 2019 г.	11	-	-	(11)	-	-	-	-	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	419 659	-	-	-	-	-	-	-	419 65
	5585	за 2019 г.	439 107	5 250	5 302	(30 000)	-	-	-	-	419 65
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019 г.	11	-	-	(11)	-	-	-	-	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2020 г.	559 121	-	-	-	-	X	X	X	559 12
	5570	за 2019 г.	516 654	67 194	5 302	(30 029)	-	X	X	X	559 12

3.5.4. ***Просроченная кредиторская задолженность***

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

3.6. ***Затраты на производство (расходы на продажу) ****

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	625
Отчисления на социальные нужды	5630	-	189
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	1 146
Итого по элементам	5660	-	1 960
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	-	1 960

3.7. ***Оценочные обязательства.***

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

3.8 ***Обеспечения обязательств***

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

3.9. ***Государственная помощь***

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

4. *ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ*

Перечень связанных сторон установлен на основе ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» исходя из содержания отношений между связанными сторонами:

Связанная сторона	Характер отношений	Виды операций	Сумма операции, тыс. руб.	Сумма незавершенных операций		Срок завершения расчетов, форма расчетов и пр. информация
				Дебет	Кредит	
Гарнов Максим Александрович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	**Зарплата Генеральному директору**	**0**			**В течении 12-ти месяцев 2020 года**

Сумма выплаченных вознаграждений основному управленческому персоналу (генеральный директор, главный бухгалтер) в 2020 году (с учетом страховых взносов) составила 636 тыс. руб., в том числе:

Вид вознаграждения	Сумма, тыс. руб.	
	За текущий период	За предыдущий период
Краткосрочные вознаграждения всего, в том числе:		
Оплата труда	0	75
Премии		
Отчисления с оплаты труда		
Ежегодный оплачиваемый отпуск		
Прочие выплаты		
Долгосрочные вознаграждения всего, в том числе:		
По окончании трудовой деятельности		
Опционы эмитента, акции, паи, доли участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		
ИТОГО:	**0**	**75**

5. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Показатель	тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	**0,00**
Постоянный налоговый доход в отчётном периоде	
Постоянный налоговый расход в отчётном периоде	
Отложенный налог на отчётную дату	
Возникновение временных разниц в отчетном периоде	
Погашение временных разниц в отчетном периоде	
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	
Применяемые налоговые ставки в отчётном периоде	20% (фед. бюджет 3%, бюджет субъекта 17%)

6. *СВЕДЕНИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ ОБЩЕСТВА*

Запросы о своём бенефициарном владельце Обществом направлен заинтересованным лицам и в соответствующие инстанции. На момент составления данных пояснений о своём бенефициарном владельце Обществу не известно.

7. *УСЛОВИЯ ВЕДЕНИЯ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ*

Руководство Общества считает, что предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетвори ожидаемые потребности в заемных средствах.

Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным Обществу заемным средствам как низкий, так как Общество финансово устойчиво.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Репутационный риск

Общество не исключает возможности быть подверженным репутационному риску, связанному с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услу, участии в ценовом сговоре и т.п. В целях минимизации возможного негативного эффекта

Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

8. ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Выданные и полученные обеспечения обязательств на отчётную дату отсутствуют.

9. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам Обществом не раскрывается (ПБУ 12/2010).

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Решение о выплате дивидендов Единственным участником не принималось. Выплата дивидендов будет проведена отдельными Решениями в 2020 г. в зависимости от экономического и финансового положения Общества.

12. ОШИБКИ ПРОШЛЫХ ЛЕТ, ВЫЯВЛЕННЫЕ В ОТЧЁТНОМ ГОДУ

13. ОПИСАНИЕ ПРИЧИН И РЕЗУЛЬТАТОВ ОТСТУПЛЕНИЯ ОТ ПРАВИЛ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЁТНОСТИ СОГЛАНСО ПБУ 4/99 "БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЁТНОСТЬ ОРГАНИЗАЦИЙ"

Руководитель _____ Гарнов Максим Александрович

(подпись) ***(расшифровка подписи)***

«30» марта 2021 г.