

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ПЛАМЯ» ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «Пламя», именуемое в дальнейшем Общество, создано в 2004 году на основании решения участников.

Место нахождения Общества: 119002, г. Москва, ул. Арбат, д. 38/1, строение 1

Общество состоит на учете в инспекции ФНС № 4 г. Москвы.

Общество не имеет филиалов/представительств.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Согласно выписке из списка участников по состоянию на 31.12.2020 г. участниками Общества являются:

№	Участники	Размер доли в руб.	Размер доли в %
1	Гасанов Ялчин Гидаят оглы	15%	1 500 000,00
2	Ильев Владимир	15%	1 500 000,00
3	Дергун Людмила Анатольевна	20%	2 000 000,00
4	Иосипов Моше	25%	2 500 000,00
5	Юсупов Илюша Михайлович	25%	2 500 000,00

Размер уставного капитала составляет 10 000 тыс. руб., уставный капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020 г. составила 40 человека (в 2019 г. 54 чел., в 2018 г. 53 чел.).

1.1. Основная деятельность

Главными направлениями деятельности Общества в 2020 г. являлись: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Органами управления Общества являются:

- генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа;
- Собрание участников – высший орган управления Общества.

Общество имеет 2 территориально-обособленных подразделения, зарегистрированных на территории Российской Федерации:

Наименование	Адрес
Обособленное подразделение ООО «Пламя»	Адрес: г. Москва, п. Мосрентген, д. Мамыри, уч. 74/1 Состоит на учете в Межрайонной ИФНС России № 51 по г. Москве, КПП 775145001

<p style="text-align: center;">Обособленное подразделение ООО «Пламя»</p>	<p style="text-align: center;">Адрес: г.Москва, Калужское шоссе 22-й км. (п Сосенское), д.10,</p> <p style="text-align: center;">Состоит на учете в Межрайонной ИФНС России №51 по г.Москве, КПП 775145002</p>
---	--

Все территориально-обособленные подразделения не имеют отдельно выделенного баланса и банковского счета.

1.3. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 28.12.2019 г. № 1-УП-2020.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок ее обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С:Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

1.4. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

Валютные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на 31.12.2020 г. Курс ЦБ РФ на 31.12.2020 г. за 1 доллар США 73,8757 руб., за евро 90,6824 руб. (на 31.12.2019 г. за 1 доллар

США 61,9057 руб., за евро 69,3406 руб. , на 31.12.2018 за 1 доллар США 69,4706 руб., за евро 74,4605 руб).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

1.5.Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

В основе реализации проекта строительства FOOD СИТИ лежит опыт таких мировых аналогов, как Rungis (Париж), Merca (Мадрид), Berliner Markt (Берлин), Central de Abastos (Мехико) и др. Одним из ведущих принципов работы FOOD СИТИ будет высочайшее качество в сочетании с благоприятной средой для развития и функционирования. Для этого созданы комфортабельные павильоны и удобные парковки. Инфраструктура FOOD СИТИ состоит из Торгового центра с торговыми павильонами (типа А), двух гостиниц, складского терминала, торговых павильонов (типа В).

Проект FOOD СИТИ предполагает создание обширной зоны оптовой торговли в зоне, прилегающей к Москве, создав «торговый город», и обеспечив продавцов и покупателей полным спектром услуг для создания комфортных условий торговли: удобную торговую зону, наличие гостиниц для проживания, кафе, рестораны, складской терминал, логистические сервисы и т.п. Задача проекта состоит в том, чтобы построить многофункциональный комфортабельный торговый центр, который бы хорошо смотрелся как внутри, так и снаружи. FOOD СИТИ - это современный европейский торговый центр с прекрасной инженерией, кондиционерами, вентиляцией, системой противопожарной безопасности. В вопросе качества торговые площади будут отвечать самым высоким современным стандартам. После завершения строительства FOOD СИТИ станет самым крупным торговым центром Московского региона. Он будет полностью соответствовать требованиям 271-ФЗ «О розничных рынках и о внесении изменений в Трудовой кодекс Российской Федерации», который с 1 января 2013 г. предусматривает использование для торговли исключительно капитальных зданий, строений и сооружений.

В настоящее время политика правительства Москвы в отношении рынков нацелена на развитие цивилизованной торговли, поэтому большинство рынков в городе закрываются и на их месте появляются крупные Торговые центры и Торговые комплексы.

На сегодняшний день тенденция такова, что рынки в их старом формате все меньше привлекают как арендаторов, так и покупателей.

Это связано со множеством факторов, в том числе с неудобным расположением торговых павильонов, отсутствием надлежащего качества в обслуживании, плохая транспортная доступность рынков.

В связи с закрытием многих рынков на территории Москвы, в том числе и продовольственных, большое количество оптовых продавцов остались без необходимых им торговых площадей и были вынуждены совсем уйти с рынка, либо арендовать торговые площади по завышенной цене или не устраивающие их с точки зрения ведения бизнеса: отсутствие удобных подъездов, невозможность хранения продукции ввиду сильно ограниченных размеров складских помещений, запрет на въезд большегрузного транспорта в пределы Москвы (что влечет за

собой дополнительный пункт перегрузки товара на малотоннажные авто) и увеличение расходов на доставку продукции.

Заккрытие нескольких продовольственных рынков и продуктовых баз из-за несоответствия нормам, как торговым, так и санитарным, совпало с открытием ОРПЦ Фуд Сити, что привело к массовому притоку арендаторов, покинувших закрытые места.

Но, несмотря на все вышеперечисленные благоприятные для Общества условия, в декабре 2019 г. в Китае было объявлено о появлении нового штамма коронавируса (COVID-19), который впоследствии распространился по всему миру. 11 марта 2020 г. Всемирная организация здравоохранения объявила вспышку коронавируса пандемией. Ограничение на поездки, карантин и аналогичные меры, принятые в разных странах в целях борьбы с пандемией, оказали значительное негативное влияние на мировую экономику. Ускорение распространения COVID-19 в октябре 2020 г. привело к возобновлению ограничительных мер в различных странах.

Распространение новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в течение 2020 года и связанные с этим обстоятельством экономические последствия ограничений оказали влияние на бухгалтерскую финансовую отчетность организации, что выразилось в падении выручки Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется **линейным** способом.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам ;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- по объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов;

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

- Здания – свыше 30 лет;
- Сооружения – 20-30 лет;
- Офисное оборудование- 3 -7 лет;

- Машины и оборудование (кроме офисного) – 5-10 лет;
- Производственно-хозяйственный инвентарь – 3-5 лет;
- Другие виды основных средств – 5-10 лет.

2.2. Нематериальные активы

- Начисление амортизации нематериальных активов в отчетном периоде осуществляется **линейным** способом.
- Сумма начисленных амортизационных отчислений нематериальных активов за 2020 г. составила 22 106 тыс. руб.
- По оценкам руководства в отчетном периоде отсутствовали обстоятельства для изменения ранее используемых способов начисления амортизации нематериальных активов.
- В течение отчетного периода в хозяйственной деятельности не имели место обстоятельства, обусловившие изменение срока полезного использования отдельных объектов нематериальных активов.
- Проведение переоценки нематериальных активов не предусмотрено.

Сведения о нематериальных активах с определенным сроком полезного использования за 2020 г.

тыс. руб.

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Срок полезного использования	Способ начисления амортизации
Интернет-сайт	538	37 месяцев	линейный
Товарные знаки	63 995	106 - 111 месяцев	линейный
Аудиовизуальное произведение	11 865	36 месяцев	линейный
Патент	5	50 месяцев	линейный
ИТОГО	76 403		

Наименование нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды:

тыс. руб.

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость
Интернет-сайт	538

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость
Товарный знак (знак обслуживания) Фуд&Сити, рег.№461337	11 876
Товарный знак (знак обслуживания) Фудcity, рег.№406896	11 876
Товарный знак (знак обслуживания) ФудСити, рег.№461336	11 876
ИТОГО	36 157

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, исходя из фактических затрат Общества на приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату, указанная корректировка производится ежеквартально (п.20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п.21 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»).

Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений (п.26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»).

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

2.4. Материально-производственные запасы

Материально- производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Единицей учета материально – производственных запасов является номенклатурный номер. Выбытие материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценивается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

2.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (накидок) и НДС. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету и финансовых результатах, данные раскрываются развернуто дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

2.7. Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцам займам и (или кредитам) в сумме фактически поступивших денежных средств.

При привлечении Обществом заемных средств путем выдачи векселей с процентами сумма причитающихся к оплате процентов на вексельную сумму учитывается в составе прочих расходов равномерно в течение периода погашения векселя.

На 31 декабря 2020 г. ключевая ставка Центрального банка РФ составляет 4,25 %.

2.8. Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых доходов и постоянных налоговых расходов, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль. Сумма текущего налога на прибыль за 2020 г. равна 0.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.9.Признание выручки

В составе доходов от обычных видов деятельности отражены доходы от аренды недвижимости и аренды сайта.

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

2.10. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Коммерческие расходы, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности и отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода и отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

2.11. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным средствам и их эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более 3 месяцев, и отражает их по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно квалифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями

- НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков, платежей поставщикам/подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

Сумма НДС свернуто = НДС в составе поступлений от покупателей/заказчиков – НДС в составе платежей поставщикам/подрядчикам – платежи по НДС в бюджет.

Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

В отчете о движении денежных средств итоговый поток в части НДС отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке «Прочие платежи».

2.12. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2020 и 2019 год не вносились.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

3.1. Инвентаризация

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Выявленные расхождения
Материально-производственные запасы	18.11.2020	нет
Оборудование	18.11.2020	нет
Денежные средства	31.12.2020	нет
Вложения во внеоборотные активы	31.12.2020	нет
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020	нет
Нематериальные активы	31.12.2020	нет
Финансовые вложения	31.12.2020	нет
Расчеты с покупателями и заказчиками, прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2020	нет
Кредиты и займы, векселя выданные	31.12.2020	нет

Налог на добавленную стоимость	31.12.2020	нет
Расходы будущих периодов	31.12.2020	нет
Отложенные налоговые активы (ОНА)	31.12.2020	нет
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	31.12.2020	нет
Оценочное обязательство по оплате отпусков	31.12.2020	нет

3.2. Уставный капитал и дивиденды

Уставный капитал (см. раздел Общие сведения).

3.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования у Общества отсутствовали.

Способ определения амортизации и сроки полезного использования нематериальных активов по состоянию на отчетную дату не пересматривались.

3.4. Долгосрчные и краткосрочные финансовые вложения

В составе долгосрчных финансовых вложений Общества отражены долгосрчные займы и векселя.

В составе долгосрчных финансовых вложений Общества отражены:

тыс. руб.

	Остаток по состоянию на 31.12.2020	Остаток по состоянию на 31.12.2019	Остаток по состоянию на 31.12.2018
Долгосрчные займы	324 000	288 900	-
Векселя	41 468	41 467	902 267
Итого	365 468	330 367	902 267

В составе краткосрочных финансовых вложений Общества отражены:

тыс. руб.

	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2019	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2018
Краткосрочные займы	516 220	208 320	208 320
Векселя	780 800	860 800	74 436
Итого	1 297 020	1 069 120	282 756

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	31 декабря		
	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Средства в кассе	15	9	17
Средства на расчетных счетах	6 119	350	8 021
Средства на валютных счетах	369 429	0	0
Средства на специальных счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства	375 563	359	8 038
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до одного месяца)	15 000	257 500	1 946 537
Итого денежные средства и эквиваленты	390 563	257 859	1 954 575

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

3.6. Кредиты и займы

Задолженность Общества по полученным кредитам и займам характеризуется следующими показателями.

Долгосрочные кредиты и займы:

тыс. руб.

Кредитор (Займодавец)	Валюта кредита / Процентная ставка	Период выдачи/ погашения	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020	
			задолженность	проценты
Физические лица	Руб. / 8-11%	2014 / 2024	4 315 365	1 320 789
Юридические лица	Руб. / 7-9,25%	2014 / 2022	579 826	217 241

Краткосрочные кредиты и займы

тыс. руб.

Кредитор (Займодавец)	Валюта кредита / Процентная ставка	Период выдачи/ погашения	Остаток задолженности по состоянию на 31.12.2020	
			задолженность	Проценты
Физические лица	Руб. / 8-11%	2014 / 2021	5 973 383	1 766 438
Юридические лица	Руб. / 7-9,25%	2014 / 2021	2 566 480	1 133 040

Общая сумма полученных заемных средств (кредитов и займов) в течение 2020 г. составила 1 603 600 тыс. руб., общая сумма погашенных заемных средств (кредитов и займов) и выплаченных по ним процентов в течение 2020 г. составила 3 157 166 тыс. руб.

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. отсутствовали.

3.7. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:

- расходы будущих периодов в сумме 249 тыс. руб.
- НДС по авансам поставщикам и подрядчикам, подлежащих вычету из бюджета в сумме 17 427 тыс. руб.

- По Соглашению об изъятии недвижимого имущества для государственных нужд города Москвы от 30.11.2020 г. подлежат изъятию для нужд города следующие земельные участки: площадью изъятия 43 264 кв.м с кадастровым номером 77:17:0120114:7447, принадлежащего Обществу на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись регистрации от 24.01.2018 № 77:17:0120114:7447-77/017/2018-2;

площадью изъятия 14 763 кв.м с кадастровым номером 50:21:0120114:75, принадлежащего Обществу на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись регистрации от 01.11.2010 № 50-50-21/090/2010-436;

площадью изъятия 7 069 кв. м с кадастровым номером 50:21:0120114:76, принадлежащего Обществу на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись регистрации от 01.11.2010 № 50-50-21/090/2010-437;

площадью изъятия 48 940 кв. м с кадастровым номером 50:21:0120114:77, принадлежащего Обществу на праве собственности, о чем в ЕГРН сделана запись регистрации от 01.11.2010 № 50-50-21/090/2010-439;

Остаточная стоимость земельных участков по состоянию на 31.12.2020 составляет 123 712 тыс. руб. и отражена по строке 12603. Недвижимое имущество будет считаться переданным Обществом и право собственности Общества на них прекращенным с даты государственной регистрации прекращения права собственности Общества в ЕГРН и без подписания акта приема-передачи.

-На основании приказа о демонтаже ОС от 17.12.2020 подлежат демонтажу Высокомачтовые опоры ВМ-30-В/6-II со съёмным механическим редуктором в количестве 5 шт. для последующей продажи. Остаточная стоимость ОС составляет 1 547 тыс. руб. и отражена по строке 12603.

3.8.Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется, исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за время их работы в Обществе на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.

В 2020 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство в сумме 1 181 тыс. руб. по выплате отпускных работникам.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка от продаж:

(тыс. руб.)

Вид выручки	2020 год	2019 год	Увеличение/ уменьшение (+/-)	Увеличение/ Уменьшение % (2019-2020 г. : 2019 г. * 100%)
Доходы от сдачи имущества в аренду НДС 20%/18%	1 912 712	2 010 336	(97 624)	(4,86)
Итого	1 912 712	2 010 336	(97 624)	(4,86)

Расходы от продаж:

(тыс. руб.)

Расходы	2020 год	2019 год	Увеличение/ уменьшение (+/-)	Увеличение/ Уменьшение % (2019-2020 г. : 2019 г. * 100%)
Себестоимость реализованных услуг, в т.ч.:	(2 194 224)	(2 073 383)	78 537	5,83
Материальные расходы	(305)	(541)	(236)	(43,62)
Амортизация	(1 235 988)	(1 172 699)	63 289	5,40
Расходы на оплату труда	(11 387)	(12 793)	(1 406)	(10,99)
Страховые взносы	(3 444)	(3 858)	(414)	(10,73)
Аренда	(19 800)	(19 848)	(48)	(0,24)
Коммунальные расходы	(432 196)	(466 386)	(34 190)	(7,33)
Налоги	(425 230)	(367 764)	57 466	15,63
Охрана имущества	(27 473)	(27 193)	280	1,03
Прочие расходы	(38 401)	(2 301)	36 100	1568
Коммерческие расходы, в т.ч. Расходы на рекламу	(104 539)	(109 402)	(4 863)	(4,45)
Управленческие расходы	(4 982)	(5 720)	(738)	(12,90)
Итого	(2 303 745)	(2 188 505)	XXX	XX

3.10. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

	2020 г.		2019 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению (уплате)	130 299	(1 285 633)	123 128	(1 384 180)
Продажа / покупка иностранной валюты	0	0	1 747 882	(1 750 290)
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	2 736 556	(3 569 177)	1 837 352	(1 441 701)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	51 511	(45 725)	0	0
Резерв по сомнительным долгам	0	(12 156)	0	(3 972)

Реализация основных средств и прочего имущества	22 069	(20 935)	34 910	(33 737)
Прочие	114 619	(173 767)	433 389	(56 168)
ИТОГО	3 055 054	5 107 393	4 176 611	4 670 048

3.11. Налоги

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка (сумма условного дохода / условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 488 674 тыс. руб. В отчетном году сумма постоянного налогового дохода, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 38 117 тыс. руб. (77 685 тыс. руб в 2019 г.)

Постоянные разницы связаны с различиями в признании расходов для целей бухгалтерского и налогового учета.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила 456 520 руб., в том числе:

тыс. руб.

Вид отложенного актива	Сальдо на 01.01.2020 г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2020 г.
Налоговый убыток	3 001 888	445 149	2	3 447 035
Резерв по отпускам	265	0	29	236
Внеоборотные активы	105	1	10	96
Основные средства	4 437	12 074	663	15 848
Итого	3 006 695	457 224	704	3 463 215

Общая сумма отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила -19 407 тыс. руб., в том числе:

Вид отложенного обязательства	Сальдо на 01.01.2020 г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2020 г.
Внеоборотные активы	0	36 726	36 664	62
Основные средства	272 991	1 193	20 637	253 547
Прочие	85	5	30	60
Итого	273 076	37 924	57 331	253 669

В 2020 г. Общество применило новую редакцию ПБУ 18/02 (в редакции Приказа от 20 ноября 2018 г. N 236н), с целей представления данных в бухгалтерской отчетности Общество применило новую редакцию Приказа Минфина № 66н (ред. от 19.04.2019 г., в соответствии с Приказом Минфина России N 61н).

Данные в бухгалтерской отчетности (в отчете о финансовых результатах) были представлены в соответствии с информационным сообщением Минфина России от 28.05.2019 № ИС-учет-18 "Об изменениях приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н".

На основании вышеуказанного в бухгалтерской отчетности в отчете о финансовых результатах) Общество по стр. 2410 «Налог на прибыль» Общество отразило данные о налоге на прибыль с подразделением на текущий налог на прибыль (стр. 2411) и отложенный налог на прибыль (стр. 2412).

В составе отложенного налога на прибыль по стр.2412 «Отложенный налог на прибыль» были отражены свернуто обороты по ОНА и ОНО за 2020 г., которые в сумме составили 477 465 тыс. руб.

Аналогичным образом были представлены сопоставимые данные за 2019 г. по стр. 2410 «Налог на прибыль», 2411 «Текущий налог на прибыль» и 2412 «Отложенный налог на прибыль».

3.12. Арендованное имущество

Наименование арендованного имущества	Стоимость, согласованная с арендодателем
Помещение по адресу: 119002 г. Москва, ул. Арбат, дом 38/1, строение 1	Стоимость с арендодателем не согласована
Земельный участок: кадастровый номер 77:17:0120114:5966	Стоимость с арендодателем не согласована
Некапитальное сооружение по адресу: г. Москва, поселение Сосенское, с/т Коммунарка-1	Стоимость с арендодателем не согласована

3.13. Информация о конечных бенефициарных владельцах

Лиц, отвечающих требованиям бенефициарного владельца не выявлено.

Лицо, осуществляющее исполнительный контроль за ежедневной или регулярной деятельностью организации с использованием позиции руководства высшего звена – генеральный директор.

3.14. Применение ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

В 2020 г. Общество приняло решение не применять положения ФСБУ 25/2018 .

3.15. Информация по сегментам

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.16. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

3.17. Непрерывность деятельности

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2020 г. имеет отрицательную величину (минус 13 364 184 тыс. руб.). Аналогичная ситуация имеет место по состоянию на 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г, стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составила минус 11 397 877 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 г. – минус 10 457 714 тыс. руб.

В соответствии с п.4 ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» в таких обстоятельствах у Общества возникает необходимость принять решение о ликвидации.

В п.3.8 настоящих Пояснений приведена информация о привлеченных Обществом заемных средствах, которые были использованы на строительство и приобретение основных средств и Общество регулярно ведёт переговоры о продления соответствующих соглашений. В 2020 г. году Общество продолжает строительство и модернизацию некоторых объектов основных средств, в связи с этим, отсутствует возможность погашения привлеченных займов.

Общество делает все возможное для минимизации негативного воздействия факторов и условий, влияющих на его деятельность. К конкретным областям данной деятельности относятся действия, направленные на: увеличение доходов от сдачи недвижимого имущества в аренду, путем увеличения арендопригодных площадей.

Перечисленные факторы являются смягчающими обстоятельствами, не позволяющими Участникам принять решение о ликвидации Общества.

3.18. Условные обязательства

Общество не предоставляло поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций и обязательств в виде залога имущества.

Процедуры правового характера:

Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое – либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

3.19. Риски в деятельности Общества

Валютные риски

Валютный риск – это возможность понести убытки в результате негативного воздействия изменений валютного курса на ожидаемые потоки денежных средств. При повышении курса доллара Общество проиграет при осуществлении обязательных платежей, например, при расчете с кредиторами.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность по займам. Общество осуществляет постоянный мониторинг краткосрочной ликвидности и составление прогноза ликвидности на более длительный период.

Налоговые риски

Налоговые риски связаны с вероятностью введения новых видов налогов и сборов на осуществление отдельных аспектов хозяйственной деятельности, возможностью увеличения уровня ставок действующих налогов и сборов, изменением сроков и условий осуществления отдельных налогов, вероятностью отмены действующих налоговых льгот в сфере хозяйственной деятельности Общества.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	76 403	(45 469)	-	-	-	(22 163)	-	-	-	76 403	(67 632)
	5110	за 2019г.	76 403	(13 245)	-	-	-	(32 224)	-	-	-	76 403	(45 469)
Интернет сайт	5101	за 2020г.	538	(538)	-	-	-	-	-	-	-	538	(538)
	5111	за 2019г.	538	(509)	-	-	-	(29)	-	-	-	538	(538)
Товарный знак	5102	за 2020г.	63 995	(40 645)	-	-	-	(18 207)	-	-	-	63 995	(58 852)
	5112	за 2019г.	63 995	(12 406)	-	-	-	(28 239)	-	-	-	63 995	(40 645)
Аудиовизуальное произведение	5103	за 2020г.	11 865	(4 285)	-	-	-	(3 955)	-	-	-	11 865	(8 240)
	5113	за 2019г.	11 865	(330)	-	-	-	(3 955)	-	-	-	11 865	(4 285)
Патент	5104	за 2020г.	5	(1)	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(2)
	5114	за 2019г.	5	-	-	-	-	(1)	-	-	-	5	(1)

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 поташенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	4	1	-
в том числе:				
Интернет сайт	5131	1	1	-
Товарный знак	5132	3	-	-

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		
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ивонин Борис Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

C.4

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.	2 480 378	699 752	(59 912)	(713 495)	2 406 723
	5250	за 2019г.	3 930 190	849 409	(12 304)	(2 286 917)	2 480 378
в том числе:							
Оборудование	5241	за 2020г.	226 430	79 928	(23 001)	(31 079)	252 278
	5251	за 2019г.	277 754	242 349	(1 978)	(291 695)	226 430
Сооружения	5242	за 2020г.	1 183 839	258 658	(34 030)	284 284	1 124 183
	5252	за 2019г.	1 154 021	324 554	(9 743)	(284 634)	1 184 198
Земельные участки	5243	за 2020г.	-	82 944	-	(82 944)	-
	5253	за 2019г.	-	8 611	-	(8 611)	-
Офисное оборудование	5244	за 2020г.	-	2 881	(2 881)	-	-
	5254	за 2019г.	-	955	-	(955)	-
Здания	5245	за 2020г.	1 070 109	275 341	-	(315 188)	1 030 262
	5255	за 2019г.	2 498 415	272 940	(584)	(1 701 021)	1 069 750

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	376 630		276 399	
в том числе:					
Модульное здание (38 блоков)	5261	18		-	
Производственный корпус очистных сооружений бытовых сточных вод (соор.2)	5262	9 387		737	
Оптово-розничный продовольственный центр "ФУД СИТИ"	5263	40 161		14 480	
Система видеонаблюдения в здании 10 (общая)	5264	16 402		9 863	
Парковка	5265	1 725		11 754	
Складской комплекс (строит.название 18-этажное здание гостиницы)	5266	422		494	
Оптовые склады	5267	482		26 995	
Оптовые склады №2 (складской комплекс А)	5268	482		412	
Склад Живая рыба	5269	2 195		3 698	
Складской терминал		279 342		106 684	
Склад-холодильник (распределительный комплекс)(РЦ)		240		-	
Автоматизированная система парковки		8 624		6 867	
Система вентиляции и дымоудаления здания 10 (ПЦ)		605		36 063	
Наружные сети электроснабжения 0.4 кВ, 10 кВ		835		149	

Передвижной модуль - пункт питания 17					
Система канализации внутреннего Оптового склада (К1, К2, К3)	159				-
Автоматизация систем вентиляции, кондиционир. и холодноснабж., слабот. система Гостиничного комплекса	4 557				6 559
Гостиничный комплекс	516				-
Автоматизация систем вентиляции, кондиционир. и холодноснабж., слаботочная система Офисного центра	299				816
Электроосвещение складского терминала	516				-
Аэротенк 2200 куб. м.	9 663				-
Аэротенк 2300 куб. м.	-				138
Корпус механической очистки и воздухоудовки (соор.7)	-				139
Производственный корпус очистных сооружений ливневых сточных вод (соор.1)	-				1 376
Сети К1, К2, В1(наружные)	-				494
Сети электрооснабжения (внешние)	-				178
Наружные сети связи	-				269
Грузовой подъемник №1 марка УП-III-6000-3,6 РЭ (№16.340)	-				398
Грузовой подъемник №2 марка УП-III-6000-3,6 РЭ (№16.339)	-				30
Навес из металлоконструкций (Остановка)	-				30
АСКУРДЭ "НИИ ИТ-ЭСКО" система диспетчеризации и учета энергоресурсов	-				158
Въездная рампа	-				11 196
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №1"	-				347
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №2"	-				17
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №3"	-				37
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №4"	-				17
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №5"	-				37
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №6"	-				59
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №7"	-				19
Система вентиляции МТДРЦ Павильон отгрузки овощей и фруктов "Кросс-док №8"	-				37
Система вентиляции оптового склада (Штабелер) с автостоянкой	-				48
Дороги ОПРЦ "ФУД СИТИ"	-				11 129
Система противопожарной защиты ОПРЦ ФУД СИТИ	-				10 055
Система водопровода В1, Т3, Т4 Въездной рампы зд. 10	-				967
Система канализации К1, К2, К3 Въездной рампы зд. 10	-				39
Система вентиляции и кондиционирования Въездная рампа зд. 10	-				821
Склад краткосрочного хранения №8 (14.8)	-				285
Водопровод В1 Склада краткосрочного хранения №8 (14.8)	-				925
	-				321

Система канализация К1, К2 Склада краткосрочного хранения №8 (14,8)				601
Навес Павильона № 4 (2 очередь) КД4				2 064
Навес Павильона № 5 (2 очередь) КД5				2 088
Система водопровода внутренняя Оптового склада (В1)				1 551
Система отопления рампы зд. 10				120
Система противопожарной защиты Оптового склада				1 301
Офисный центр				268
Палатка передвижная №1				15
Палатка передвижная №11				10
Палатка передвижная №12				10
Палатка передвижная №13				10
Палатка передвижная №14				10
Палатка передвижная №15				10
Палатка передвижная №16				10
Палатка передвижная №17				9
Палатка передвижная №18				9
Палатка передвижная №19				9
Палатка передвижная №2				9
Палатка передвижная №20				11
Палатка передвижная №21				9
Палатка передвижная №22				9
Палатка передвижная №23				9
Палатка передвижная №24				9
Палатка передвижная №25				9
Палатка передвижная №26				9
Палатка передвижная №27				9
Палатка передвижная №28				9
Палатка передвижная №29				9
Палатка передвижная №3				9
Палатка передвижная №30				10
Палатка передвижная №5				9
Палатка передвижная №6				10
Палатка передвижная №8				10
Палатка передвижная №9				10
Система дождевой канализации(внутренний водосток) К2 Складского терминала				10
Установка снегоплавильная стационарная ОСА-90,50				570
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:				2 444
в том числе:			(1 479)	-
		5270		

Система видеонаблюдения в сборно-разборных быстровозводимых конструкциях кросс-доках 1-9 (2 очередь)	5271	(1 479)
---	------	---------

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	17 250 669	17 739 158	16 595 722
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 213	3 213	13 294
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ивонин Борис Николаевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	330 367	-	281 468	(246 367)	-	-	-	365 468	-
в том числе:	5311	за 2019г.	902 267	-	322 900	(894 800)	-	-	-	330 367	-
Долговые ценные бумаги	5302	за 2020г.	41 467	-	41 468	(41 467)	-	-	-	41 468	-
Займы выданные	5312	за 2019г.	902 267	-	-	(860 800)	-	-	-	41 467	-
	5303	за 2020г.	288 900	-	240 000	(204 900)	-	-	-	324 000	-
	5313	за 2019г.	-	-	322 900	(34 000)	-	-	-	288 900	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	1 069 120	-	308 300	(80 400)	-	-	-	1 297 020	-
в том числе:	5315	за 2019г.	282 756	-	1 104 800	(318 436)	-	-	-	1 069 120	-
Долговые ценные бумаги	5306	за 2020г.	860 800	-	-	(80 000)	-	-	-	780 800	-
	5316	за 2019г.	74 436	-	860 800	(74 436)	-	-	-	860 800	-
Займы выданные	5307	за 2020г.	208 320	-	308 300	(400)	-	-	-	516 220	-
	5317	за 2019г.	208 320	-	244 000	(244 000)	-	-	-	208 320	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	1 399 487	-	589 768	(326 767)	-	-	-	1 662 488	-
	5310	за 2019г.	1 185 023	-	1 427 700	(1 213 236)	-	-	-	1 399 487	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Ивонин Борис Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

4. Запасы

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.	271 337	-	71 212	(111 070)	-	X	231 479	-	
	5420	за 2019г.	277 171	-	108 758	(114 592)	-	X	271 337	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	271 337	-	71 212	(111 070)	-		231 479	-	
	5421	за 2019г.	277 171	-	108 758	(114 592)	-		271 337	-	
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.	-	-	-	-	-		-	-	

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
Ивонин Борис Николаевич
(расшифровка подписи)

31 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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплаты)	начисление резерва	применяются проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат	резерв	перевод из краткосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	17 331	-	46 710	-	25 378	(66 019)	-	-	(4 739)	-	-	-	3 292 698	-
	5521	за 2019г.	3 088	-	-	-	20 243	(6 000)	-	-	-	-	-	-	17 331	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	17 331	-	46 710	-	25 378	(66 019)	-	-	(4 739)	3 274 037	-	-	3 292 698	-
	5524	за 2019г.	3 088	-	-	-	20 243	(6 000)	-	-	-	-	-	-	17 331	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	3 675 402	(3 366)	3 112 630	12 156	1 237 481	(3 817 899)	-	(3366)	4 739	-	-	-	938 316	(12 156)
	5520	за 2019г.	3 886 263	-	3 807 237	-	-	(4 018 098)	-	-	-	-	-	-	3 675 402	(3 366)
в том числе:	5511	за 2020г.	438 761	-	2 333 025	-	-	(2 340 238)	-	-	-	-	-	-	431 548	-
	5531	за 2019г.	472 370	-	2 474 508	-	-	(2 508 117)	-	-	-	-	-	-	438 761	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	352 111	(3 366)	775 458	-	-	(857 362)	-	(3366)	-	-	-	-	270 207	(12 155)
	5532	за 2019г.	260 217	-	987 409	-	-	(885 515)	-	-	-	3 274 037	-	-	352 111	(3 366)
Прочая	5513	за 2020г.	2 884 423	-	-	-	-	(616 844)	-	-	4 739	-	-	-	235 762	-
	5533	за 2019г.	3 153 571	-	340 825	-	1 237 481	(609 973)	-	-	-	-	-	-	2 884 423	-
Платежи в бюджет	5514	за 2020г.	107	-	4 147	-	-	(3 455)	-	-	-	-	-	-	799	-
	5534	за 2019г.	104	-	4 495	-	-	(4 492)	-	-	-	-	-	-	107	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5515	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2019г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	3 692 733	(3 366)	3 159 340	-	1 262 859	(3 883 918)	-	(2 227)	X	X	X	X	4 231 014	(12 156)
	5520	за 2019г.	3 889 351	-	3 807 237	-	20 243	(4 024 098)	-	-	X	X	X	X	3 692 733	(3 366)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Платител и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	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 задолжен-				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2020г.	7 310 944	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	8 172 342	454 746	2 913 840	(1 549 260)	-	-	-	-	8 675 524	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	382 120	3 618 327	-	(2 085 347)	(23 020)	-	-	-	7 310 944	
	5580	за 2019г.	386 450	2 659 945	-	(2 664 275)	-	-	-	-	1 892 080	
	в том числе:											
	5561	за 2020г.	250 658	1 067 207	-	(1 072 992)	-	-	-	-	244 873	
авансы полученные	5581	за 2019г.	277 852	1 735 581	-	(1 762 775)	-	-	-	-	250 658	
	5562	за 2020г.	10	136 750	-	(135 077)	-	-	-	-	1 683	
	5582	за 2019г.	-	91 961	-	(91 951)	-	-	-	-	10	
	5563	за 2020г.	77 436	913 219	-	(834 666)	-	-	-	-	155 989	
кредиты	5583	за 2019г.	54 582	832 403	-	(809 549)	-	-	-	-	77 436	
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2020г.	54 016	1 501 151	-	(42 612)	(23 020)	-	-	-	1 489 535	
	5586	за 2019г.	54 016	-	-	-	-	-	-	-	54 016	
	5550	за 2020г.	382 120	3 618 327	-	(2 085 347)	(23 020)	X	X	X	1 892 080	
Итого	5570	за 2019г.	386 450	2 659 945	-	(2 664 275)	-	X	X	X	382 120	

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 _____ Ивонин Борис Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	305	541
Расходы на оплату труда	5620	11 387	12 793
Отчисления на социальные нужды	5630	3 444	3 858
Амортизация	5640	1 235 988	1 172 699
Прочие затраты	5650	1 052 621	998 614
Итого по элементам	5660	2 303 745	2 188 505
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	2 303 745	2 188 505

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

Руководитель _____
(подпись)

Ивонин Борис Николаевич
(расшифровка подписи)

31 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	1 325	2 441	(2 567)	(18)	1 181
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

Ивонин Борис Николаевич

31 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ивонин Борис Николаевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель

(подпись)

Ивонин Борис Николаевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.