

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ООО "Кипарис"

за 2020 год

Содержание:

1. Краткая характеристика Общества	5
1.1 Форма собственности, наименование, дата создания	5
1.2 Основание деятельности.....	5
1.3 Место нахождения, ИНН, ОГРН, свидетельство о постановке, телефон, почта.....	5
1.4 Виды деятельности	5
1.5 Наличие лицензии	5
1.6 Среднегодовая численность	6
1.7 Обособленные подразделения	6
1.8 Уставный капитал.....	7
2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	7
2.1 Особенности Учетной политики.....	7
2.2 Особенности Бухгалтерской отчетности.....	7
2.3 Порядок учёта материально-производственных запасов (МПЗ).....	8
2.4 Порядок учёта основных средств (ОС)	8
2.5 Вложения во внеоборотные активы	8
2.6 Переводы в пути.....	8
2.7 Задолженность покупателей и заказчиков.....	8
2.8 Порядок формирования доходов.....	8
2.9 Порядок формирования расходов.....	8
2.10 Взносы и налоги	9
2.11 Забалансовый счет.....	9
2.12 Резерв под обесценение финансовых вложений, Резерв по сомнительным долгам и Резерв предстоящих расходов	9
2.13 Резервный капитал.....	9
2.14 Добавочный капитал.....	9
3. Раскрытые информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс).....	9
3.1 Раскрытые информации о нематериальных активов.....	9
3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы».....	9
3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок».....	9
3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы»	9
3.2 Раскрытые информации об основных средствах (ОС).....	9
3.2.1 Строка 1150 «Основные средства».....	9
3.3 Раскрытые информации о финансовых вложениях.....	10
3.3.1 Строка 1240 «Финансовые вложения».....	10
3.4 Раскрытые информации об отложенных налоговых активах.....	10
3.4.1 Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	10
3.5 Раскрытые информации о прочих внеоборотных активах.....	11
3.5.1 Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы».....	11

3.6 Раскрытие информации о Запасах.....	11
3.6.1 Строка 1210 «Запасы».....	11
3.7 Раскрытие информации о резервах.....	11
3.7.1 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей».....	11
3.8 Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость.....	11
3.9 Раскрытие информации о дебиторской задолженности.....	11
3.9.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность».....	11
3.10 Раскрытие информации о денежных средствах и денежных эквивалентах.....	12
3.10.1 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	12
3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах.....	13
3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы».....	13
3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров.....	13
3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров».....	13
3.13 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов).....	13
3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов».....	13
3.14 Раскрытие информации о заёмных средствах.....	13
3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства».....	13
3.14.2 Строка 1510 «Заёмные средства».....	13
3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах.....	13
3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства».....	13
3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах.....	14
3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства».....	14
3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства».....	14
3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах.....	14
3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства».....	14
3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности.....	14
3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность».....	14
3.19 Раскрытие информации о доходах будущих периодов.....	15
3.19.1 Строка 1530 «Доходы будущих периодов».....	15
3.20 Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах.....	15
3.20.1 Строка 1550 «Прочие обязательства».....	15
3.21 Раскрытие информации о государственной помощи.....	15
3.22 Порядок учёта активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.....	15
4. Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах).....	15
4.1 Раскрытие информации по выручке.....	15
4.2 Раскрытие информации о себестоимости.....	15
4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах.....	16
4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах.....	16

4.5	Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях.....	16
4.6	Раскрытие информации о процентах к получению.....	16
4.7	Раскрытие информации о процентах к уплате.....	16
4.8	Раскрытие информации по прочим доходам.....	16
4.9	Раскрытие информации по прочим расходам.....	17
4.10	Раскрытие информации по статье «Прочее».....	17
5.	Чистые активы.....	18
6.	Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности.....	18
6.1	Информация о реорганизации.....	18
6.2	Корректировки в связи с изменением Учётной политики.....	19
6.3	Корректировки в связи с выявленными ошибками.....	19
6.4	Операции со связанными сторонами.....	19
6.5	События после отчётной даты.....	19
6.6	Информация о прекращаемых операциях.....	19
6.7	О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.....	19

1. Краткая характеристика.

1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Кипарис"
Сокращенное наименование: ООО "Кипарис"

Зарегистрировано ИФНС России по Промышленному району г. Самары
Дата создания: 08.06.2011г.

1.2 Основание деятельности: Действующая редакция Устава утверждена решением общего собрания участников ООО "Кипарис" Протокол № 18 от 25.05.2016 г.в соответствии с Федеральным Законом №14-ФЗ от 08.02.1998г.

1.3 Место нахождения Общества:

Юридический адрес: 443087, Самарская обл, Самара г, Стара Загора ул, д. 167А, комната 10
Фактический адрес: 443087, Самарская обл, Самара г, Стара Загора ул, д. 167А, комната 10
ИНН 6319152129

ОГРН 1116319005549

Свидетельством о государственной регистрации юридического лица, на основании которого внесена запись в Единый Государственный реестр за № 63.№005500089 от 08.06.2011г.
e-mail: kparis@fastmail.com

1.4 Виды деятельности ООО "Кипарис":

Основной вид деятельности:

Код ОКВЭД – 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

Дополнительные виды деятельности:

Код ОКВЭД – 47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах.

Код ОКВЭД – 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах.

Код ОКВЭД – 68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Фактические виды деятельности:

Код ОКВЭД – 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

1.5 Наличие лицензии на осуществление фармацевтической деятельности:

Лицензия № ЛО-02-02-001480 от 23.07.2013

Лицензия № ЛО-63-02-002272 от 26.06.2019

Лицензия № ЛО-54-02-002771 от 20.01.2020

1.6 Среднегодовая численность работающих на 31.12.2020г. составила 51 человек.

1.7 Обособленные подразделения.

- 450005, Башкортостан Респ, Уфимский р-н, Уфа г, Айская ул, д. 89
452080, Башкортостан Респ, Миякинский р-н, Киргиз-Мияки с, Шоссейная ул, д. 5а
431751, Мордовия Респ, Большеберезниковский р-н, Большие Березники с, Ульяновская ул, д. 6а
426008, Удмуртская Респ, Ижевск г, Ленина ул, д. 8
656054, Алтайский край, Барнаул г, Малахова ул, д. 86Д
352330, Краснодарский край, Усть-Лабинский р-н, Усть-Лабинск г, Октябрьская ул, д. 72, пом.2
630037, Новосибирская обл, Новосибирск г, Героев Революции ул, д. 11
660043, Красноярский край, Красноярск г, Дмитрия Мартынова ул, д. 27, пом. 193
398016, Липецкая обл, Липецк г, Валентины Терешковой ул, д. 2
173025, Новгородская обл, Великий Новгород г, Кочетова ул, д. 14-1
440064, Пензенская обл, Пенза г, Лядова ул, д. 64
Пензенская обл, Пенза г, Кирова ул, д. 70
413840, Саратовская обл, Балаковский р-н, Балаково г, Проспект Героев ул, д. 3А
413840, Саратовская обл, Балаково г, Минская ул, д. 54/1
413865, Саратовская обл, Балаковский р-н, Балаково г, Чапаева ул, д. 107А
623550, Свердловская обл, Пышминский р-н, Пышма рп, Кирова ул, д. 11
624471, Свердловская обл, Североуральск г, Ленина ул, д. 30-8
393310, Тамбовская обл, Инжавинский р-н, Инжавино рп, Ленинская ул, д. 43

1.8. Уставный капитал Общества оплачен полностью, размер 10 000 руб.

2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Учетная политика призвана обеспечить достоверность предоставляемой бухгалтерской отчетности, информации об объектах учета, как доходы, расходы, имущественные права и обязательства Общества. Учетная политика Общества подготовлена на основании следующих требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полноты, достоверности, своевременности, осмотрительности, приоритетности содержания над формой, непротиворечивости и рациональности. Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. В 2020 г в Учетную политику изменения не вносились.

2.2 ООО "Кипарис" применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность ООО "Кипарис" сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 4/99, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.

Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н). Она состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснительной записки. При подготовке отчетности учтены все события, факты хозяйственной деятельности и относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место.

В отчетности отражены активы и обязательства Общества. Активов и обязательств собственников и других организаций (допущение имущественной обособленности) Общество не имеет.

Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие» 8.0 (не типовая). Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

2.3 Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение. При выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости. Активы, принимаемые к учету в качестве основных средств, но не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе МПЗ. Отражаются на счете 10.

2.4 Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Отражаются на счете 01. Амортизация начисляется линейным способом. Отражается на счете 02. Не начисляется на земельные участки, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

2.5 Вложения во внеоборотные активы отражены на счете 08 по стоимости приобретения.

2.6 Общество применяет счет 57.4.

2.7 Задолженность покупателей и заказчиков установлена исходя из цен, установленных договорами между ООО " Кипарис " с покупателями и заказчиками.

2.8 Выручка, связанная с продажей товаров, продукции, выполнением работ, оказанием услуг признаются выручкой по мере перехода права собственности на товары, продукцию или оказание услуг. В бухгалтерской отчетности выручка от продажи отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

2.9 К прямым расходам, относятся затраты, связанные с розничной продажей товаров.

Учет расходов ведется по статьям затрат и отражается на сч. 44.2; 44.3.

Все остальные расходы признаются косвенными. Сч. 91.2.

2.10 Взносы и налоги с ФОТ начисляются на каждого работника. Сч. 68, сч. 69.

2.11 ООО «Кипарис» на забалансовом счете учитывает выданный залог по кредитным договорам .

ООО «Кипарис» на 31.12.2019г. имела выданный залог по кредитным договорам в сумме 4 687 тыс. руб.

В 2020 г. залог погашен.

ООО «Кипарис» не имеет полученных обеспечений по кредитам и банковским гарантиям.

2.12 Резервы по сомнительным долгам сч 63 и Резервы предстоящих расходов сч 96 формируются в конце финансового года. Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений.

2.13 Резервный капитал составляет 1 500руб.

2.14 Добавочный капитал отсутствует.

3. Раскрытие информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс)

3.1 Раскрытие информации о нематериальных активах:

3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.2 Раскрытие информации об основных средствах:

3.2.1 Строка 1150 «Основные средства»

В 2020г. переоценка ОС не проводилась.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» в балансе в сумме 35 246 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

Основные средства по группам на сумму 35 246 тыс. руб.

Основные средств, полученных по договорам лизинга в 2020г. ООО "Кипарис" не имеет.

Таблица № 3.2.1а

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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	43 040	(6 803)	579	(63)	37	(1 544)	-	43 556	(8 310)
в том числе:	5210	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5201	за 2020 г.	40 530	(5 814)	-	-	-	(1 329)	-	40 530	(7 142)

5314	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5305	за 2020 г.	9 627	(2 150)	(2 325)	-	-	-	-	-	-	-	5 125	-
5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5306	за 2020 г.	9 627	(2 150)	(2 325)	-	-	-	-	-	-	-	5 125	-
5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5307	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5317	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5308	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5318	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5300	за 2020 г.	23 877	(2 150)	(202)	-	-	-	-	-	-	-	21 525	-
5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4 Раскрытие информации об отложенных налоговых активах:

3.4.1 Строка 1180 ББ «Отложенные налоговые активы» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.5 Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах:

3.5.1 Строка 1190 ББ «Прочие внеоборотные активы» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.6 Раскрытие информации о Запасах:

3.6.1 Строка 1210 «Запасы»

В составе запасов по строке 1210 ББ в сумме 53 482 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

Таблица № 3.6.1

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	
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	53 623	-	360 554	(360 695)	-	X	-	53 482	-
	5420	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	209	-	3 247	(3 282)	-	-	-	174	-
	5421	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция											

3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах.

3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 ББ в сумме 218 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

Таблица № 3.11.1

тыс.руб.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2019г.	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2019
1	НДС с авансов выданных	382	1 036	1 226	192
		3	23		26
	Итого	385	1 059	1 226	218

3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров.

3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.13 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов).

3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов» в отчетном периоде- объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют

3.14 Раскрытие информации о заёмных средствах.

3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства». Общество долгосрочных заёмных средств не имеет.

3.14.2 Строка 1510 «Заёмные средства».

Заёмные средства отраженные по строке 1510 ББ в сумме 4 226 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

Таблица № 3.14.2

тыс.руб.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Краткосрочные заёмные средства	4 226	0
Итого	4 226	0

3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах

3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах

3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства» - объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства»

В составе информации об оценочных обязательствах по строке 1540 ББ в сумме 1 162 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020г отражены:

Таблица № 3.16.2 тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	-	-	-	-	1 162
в том числе:					
резерв на оплату отпусков	-	-	-	-	1 162

3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах

3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства» объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности.

3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

В составе информации о кредиторской задолженности по строке 1520 ББ в сумме 122 713 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 отражены:

Таблица № 3.18.1

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поташение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
кредиты	5552 5572	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	149 407 159 184	592 757 589 715	569 899 558 867	49 552 40 625	- -	- -	122 713 149 407

	Наименование показателя	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
1	Себестоимость (медикаменты)	356 477	345 180
	Итого	356 477	345 180

4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах. Строка 2210 «Коммерческие расходы»

Состав коммерческих расходов:

Таблица № 4.3

тыс.руб.

Амортизация основных средств	1 522,00	1 523,00
Ежемесячные комп.выплаты по уходу за ребенком до трех лет	2,00	3,00
Командировочные расходы по норме	215,00	160,00
Налоги	256,00	252,00
Прочие расходы	4 502,00	6 213,00
Районный коэффициент	1 775,00	1 555,00
Расходы на аренду и содержание зданий	16 137,00	17 161,00
Расходы на информационные услуги	832,00	855,00
Расходы на коммунальные услуги	1 233,00	1 471,00
Расходы на компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении сотрудника	191,00	366,00
Расходы на мед. осмотр	57,00	65,00
Расходы на отопление	9,00	31,00
Расходы на рекламу по норме	598,00	503,00
Расходы на ремонт основных средств	51,00	1 533,00
Расходы на страхование	94,00	88,00
Расходы на транспортные услуги	1,00	0
Расходы на услуги по аренде	396,00	16,00
Расходы на услуги по охране	432,00	543,00

Расходы на услуги связи (Интернет, телефон, телеграф, почта)	158,00	172,00
Расходы на электроэнергию	514,00	707,00
Расходы по больничным листам, оплаченным из средств предприятия (сч.44)	156,00	90,00
Расходы по малоценным основным средствам	391,00	1 500,00
Расходы по оплате труда	30 103,00	26 742,00
Расходы по подготовке и переподготовке кадров	55,00	149,00
Северная надбавка	252,00	0
Страховые взносы	5 605,00	8 654,00
Итого	65 537,00	70 352,00

4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах. Строка 2220 «Управленческие расходы» Управленческие расходы у Общества отсутствуют.

4.5 Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях. Строка 2310 «Доходы от участия в других организациях» Доходов от участия в других организациях у Общества отсутствуют.

4.6 Раскрытие информации о процентах к получению. Строка 2320 «Проценты к получению». Проценты по ссудам

		тыс. руб.
Наименование	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
Проценты к получению	25	58

4.7 Раскрытие информации о процентах к уплате. Строка 2330 «Проценты к уплате» Проценты к уплате отсутствуют.

4.8 Раскрытие информации по прочим доходам. Строка 2340 «Прочие доходы»

Таблица № 4.8

тыс. руб.

Наименование	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
Выручка от продажи малоценных ОС (без НДС)	97	141
Выручка от продажи материалов и НМА (без НДС)	23	126
Государственная субсидия	1 674	
Прибыль прошлых лет	840	224
Прибыль/убыток по результатам инвентаризации	767	1 466
Скидка полученная	49 394	40 161
Выручка от продажи малоценных ОС (без НДС)		
Госпошлина		22
Штрафы, пени полученные		3
ИТОГО:	52 795	42 143

4.9 Раскрытие информации по прочим расходам. Строка 2350 «Прочие расходы»

Наименование	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.	тыс. руб.
Материальная помощь	109	182	
Непроизводственные затраты	859	1 005	
Себестоимость материалов и НМА	19	114	
Убыток прошлых лет	901	8 955	
Услуги банка	4 194	3 960	
Государственная пошлина	46	39	
Штрафы, пени	5	9	
Прибыль/убыток по результатам инвентаризации	1 025	1 862	
Отчисления в резервы по сомнительным долгам	60	821	
Результат ликвидации ОС	26		
Убыток от списания дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	13		
Расходы, связанные с рассмотрением дел в суде		80	

ИТОГО:	7 257	17 027
--------	-------	--------

5. Чистые активы.

Чистые активы Общества на 31.12.2020г. составили -10 228 тыс. руб., что на 19 726 тыс. руб. больше по сравнению с чистыми активами на 31.12.2019г. -29 954 тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	35 246	36 238	37 783
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	16 400	14 250	1 111
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	53 482	53 624	57 199
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	93	1 935
Дебиторская задолженность*	1230	3 431	3 225	11 438
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 125	9 627	23 702
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 967	3 616	6 156
Прочие оборотные активы	1260	218	385	1 798
ИТОГО активы	-	117 873	121 058	141 122
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-

Заемные средства краткосрочные	1510	4 226	-	-
Кредиторская задолженность	1520	122 713	149 407	159 184
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 162	1 605	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	128 101	151 012	159 184
СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	-	(10 228)	(29 954)	(18 062)

6. Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности

6.1 Информация о реорганизации

Генеральным директором ООО "Кипарис" решение о проведении реорганизации не принималось.

6.2 Корректировки в связи с изменением Учётной политики.

В 2020 г в Учетную политику изменения не вносились.

6.3 Корректировки в связи с выявленными ошибками.

Ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не выявлялись, корректировки не сдавались.

6.4 Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами в 2020 году не производились.

6.5 События после отчетной даты.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

6.6 Информация о прекращаемых операциях.

Общество в 2020г прекращение отдельных видов деятельности не осуществляло.

6.7 О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности у Общества не существует.

Директор _____ /Баранова Е.В./

« 30 » марта 2021 г.