

# РАЗДЕЛ I. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31 ДЕКАБРЯ 2020 Г. И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД В ТЕКСТОВОМ ФОРМАТЕ

## 1. Данные об организации

1.1. Юридический адрес: 121596, Москва г, Горбунова ул, дом № 2, строение 3, помещение II, этаж1, комната 7

1.2. Основные виды деятельности: ОКВЭД - 46.69 (Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием)

1.3. Сведения о работниках.

Среднегодовая численность работающих

за 2020 г. 36 человек

за 2019 г. 23 человека

1.4. Единоличный исполнительный орган.

Должность: Генеральный директор

Фамилия, имя, отчество: Сулицкий Петр Николаевич

1.5. Деятельность Общества не лицензируется.

## 2. Принципы составления бухгалтерской отчетности

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

2.2. Аудит соответствующих показателей за предыдущий период не проводился.

## 3. Изменения и корректировки

3.1. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

Корректировка сравнительных данных № 1

Форма отчетности: бухгалтерский баланс

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
1540	Оценочные обязательства	На 31.12.2018г	0	421	421
1500	Итого по разделу V	На 31.12.2018г	23 380	421	23800
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	На 31.12.2018г	17 445	(421)	17 025
1300	Итого по разделу III	На 31.12.2018г	17 455	(421)	17 035
1540	Оценочные обязательства	На 31.12.2019 г	0	966	966
1520	Кредиторская задолженность	На 31.12.2019 г	22 378	6	22 384
1500	Итого по разделу V	На 31.12.2019г	39 962	972	40 934
1370	Нераспределенная прибыль	На	21 548	(1 651)	19 897

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
	(непокрытый убыток)	31.12.2019 г			
1300	Итого по разделу III	На 31.12.2019г	18 256	(1 651)	19 907
1700	Баланс	На 31.12.2019г	62 826	(678)	62 148
1150	Основные средства	На 31.12.2019 г	3656	4	3660
1100	Итого по разделу I	На 31.12.2019 г	5 150	4	5 154
1210	Запасы	На 31.12.2019 г	25 976	4	25980
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	На 31.12.2019 г	9 092	(725)	8 367
1260	Прочие оборотные активы	На 31.12.2019 г	133	40	173
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	На 31.12.2019 г	2 400	(2 400)	0
1600	Денежные средства и денежные эквиваленты	На 31.12.2019 г	6 253	2 400	8 653
1200	Итого по разделу II	На 31.12.2019 г	57 676	(682)	56 994
1600	Баланс	На 31.12.2019 г	62 826	(678)	62 148

\*Данные, содержащиеся в отчетности за предыдущий год

Данные ошибки привели к занижению нераспределенной прибыли за 2018 год на 421 тыс. руб., за 2019 год на 1 651 тыс. руб.

Данные корректировки связаны с созданием резерва на оплату отпуска сотрудников и исправлением ошибок, приведенных выше показателей.

#### Корректировка сравнительных данных № 2

Форма отчетности: отчет о финансовых результатах

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
2120	Себестоимость продаж	За январь-декабрь 2019	(183 660)	(371)	(184 031)
2100	Валовая прибыль (убыток)	За январь-декабрь 2019	61 928	(371)	61 557
2210	Коммерческие расходы	За январь-декабрь 2019	(49 573)	(553)	(50 126)
2200	Прибыль (убыток) от продаж	За январь-декабрь	12 355	(924)	11 431

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
		2019			
2350	Прочие расходы	За январь-декабрь 2019	(8 864)	(307)	(9 171)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	За январь-декабрь 2019	6 042	(1 231)	4 811
2400	Чистая прибыль (убыток)	За январь-декабрь 2019	4103	(1231)	2872
2500	Совокупный финансовый результат периода	За январь-декабрь 2019	4103	(1231)	2 872

Данные корректировки связаны с созданием резерва на оплату отпуска сотрудников и исправлением ошибок, приведенных выше показателей.

Корректировка сравнительных данных № 3

Форма отчетности: отчет об изменениях капитала

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
3100	Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	17445	(421)	17 025
3100	Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	Итого	17 455	(421)	17 035
	За 2019 г.				
3210	Увеличение капитала - всего:	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	4 103	(1231)	2 872
3211	чистая прибыль	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	4 103	(1231)	2 872
3200	Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	21 548	(1 651)	19 897
3200	Величина капитала на	Итого	21 558	(1 651)	19 907

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
	31 декабря 2019 г.				
3600	Чистые активы	На 31 декабря 2018	17 455	(421)	17 035
3600	Чистые активы	На 31 декабря 2019	21 558	(1 651)	19 907

Данные корректировки связаны с созданием резерва на оплату отпуска сотрудников и исправлением ошибок, приведенных выше показателей.

Корректировка сравнительных данных № 4

Форма отчетности: отчет о движении денежных средств

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
4110	Поступления - всего	За январь-декабрь 2019	296 753	(47 482)	249 271
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	За январь-декабрь 2019	296 377	(47 479)	248 898
4119	прочие поступления	За январь-декабрь 2019	376	(3)	373
4120	Платежи - всего	За январь-декабрь 2019	(298 696)	48804	(249 892)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	За январь-декабрь 2019	(222 930)	2 120	(220 810)
4122	в связи с оплатой труда работников	За январь-декабрь 2019	(20 047)	220	(19 827)
4124	налога на прибыль организаций	За январь-декабрь 2019	(6 583)	(10)	(6 593)
4129	прочие платежи	За январь-декабрь 2019	(48 889)	46 474	(2 415)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	За январь-декабрь 2019	(1 943)	1 322	(621)
4210	Поступления - всего	За январь-декабрь 2019	0	331	331
4215	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных	За январь-декабрь 2019	0	331	331

Строка		Графа	Данные		
№	Наименование		До* изменения	Изменение	После изменения
	поступлений от долевого участия в других организациях				
4220	Платежи - всего	За январь-декабрь 2019	(2 400)	(747)	( 1 653)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	За январь-декабрь 2019	0	1 653	( 1 653)
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	За январь-декабрь 2019	(2 400)	(2 400)	0
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	За январь-декабрь 2019	(2 400)	(1 078)	(1 322)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	За январь-декабрь 2019	2 935	2400	5 335
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	За январь-декабрь 2019	6 253	2400	8 653

Данные корректировки связаны с исправлением ошибок, приведенных выше показателей.

#### 4. Нематериальные активы

4.1. Все нематериальные активы созданы самой организацией.

4.2. Информация о структуре, наличии и движении нематериальных активов раскрыта в таблице 1 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме

4.3. Информация об учетной политике:

- 1) Способ начисления амортизации: линейный
- 2) Переоценка нематериальных активов по рыночной стоимости не производится;
- 3) принятые Обществом сроки полезного использования нематериальных активов

Вид нематериальных активов	Срок применения, мес.
Нематериальные активы, созданные самой организацией	
сайты	60

## 5. Основные средства

### 5.1. Арендованные основные средства (лизинг), учитываемые на балансе Общества

Объект основных средств (группа объектов основных средств)*	Стоимость						
	На 31.12.2020	За 2020		На 31.12.2019	За 2019		На 31.12.2018
		Поступило	Выбыло		Поступило	Выбыло	
Автомобиль	3 721	553	-	3 168	-	-	3 168

5.2. Информация о структуре, наличии и движении основных средств, учитываемых на балансе Общества и незавершенных капитальных вложений, раскрыта в таблице 2 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме.

### 5.3. Информация об учетной политике

- 1) Способ определения амортизации основных средств: линейный
- 2) Лимит стоимости активов, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаемых в составе материально-производственных запасов:
- 3) Переоценка основных средств не производится.
- 4) Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств

Группа ОС	Принятые сроки, мес.
Транспортные средства	36
Машины и оборудование	62
Офисное оборудование	36

## 6. Налог на добавленную стоимость

### Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость»

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Налог, отложенный к вычету в связи с отсутствием документов от поставщика	-	-	-
Налог, отложенный к вычету по операциям со ставкой 0 процентов	-		-
Налог, отложенный к вычету по решению организации	9 385	8 367	5 512

## 7. Запасы

7.1. Информация о структуре, наличии и движении запасов в отчетном и предыдущем периодах представлена в таблице 4 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме.

## 7.2. Информация об учетной политике

### 7.2.1. Учет материалов

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Способы оценки материалов при выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости

### 7.2.2. Учет товаров.

1) Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость товаров.

2) Способ оценки товаров при выбытии: по средней себестоимости

## 8. Займы и кредиты

8.1. Информация о структуре, наличии и движении заемных средств раскрыта в таблице 5.3 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме

### 8.2. Информация об учетной политике

1) Дополнительные расходы по кредитам включаются в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора) в том периоде, к которому они относятся.

## 9. Доходы

### 9.1. Выручка по географическим рынкам сбыта и видам деятельности

Показатель	За 2020 год	За 2019 год
<b>Всего</b>	393 092	245 588
<i>в том числе по видам деятельности:</i>		
1.1. Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	391 390	242 904
1.2. Услуги, связанные с реализацией прочих машин	1 702	2 684
<i>в том числе по географическим рынкам сбыта:</i>	х	х
<b>РФ</b>	392 456	243 732
1.1. Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	390 754	241 048
1.2. Услуги, связанные с реализацией прочими машинами и оборудованием	1 702	2 684
<b>Казахстан</b>	534	1 856
1.1. Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	534	1 856
1.2. Услуги, связанные с реализацией прочими машинами и оборудованием	-	-
Республика Беларусь	102	-
1.1. Торговля оптовая прочими машинами	102	-

## 9.2. Состав прочих доходов

Вид доходов	За 2020 год	За 2019 год
Курсовые разницы	5 148	2 325
Резерв по сомнительным долгам	1 564	106
Прочие	22	35
Итого	6 734	2 467

## 9.3. Информация об учетной политике

### 1) Способ признания выручки от реализации.

Выручка от реализации товаров / выполнения работ / оказания услуг признается при выполнении условий, указанных в подпунктах «а»-«д» пункта 12 Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99".

## 10. Расходы

### 10.1. Себестоимость продаж по основным видам деятельности

Показатель	За 2020 год	За 2019 год
ВСЕГО:	290 566	184 031
<i>в том числе по видам деятельности:</i>	<i>х</i>	<i>х</i>
1.1. Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием	289 917	178 666
1.2. Услуги, связанные с реализацией прочими машинами и оборудованием	649	5 365

### 10.2. Состав прочих расходов

Показатель	За 2020 год	За 2019 год
Курсовые разницы	8 029	2 285
Резерв по сомнительным долгам	1 564	1 564
Расходы на услуги банков	1 059	1 337
Расходы, не признаваемые для целей налогового учета	0	1 645
Списание НДС на прочие	127	127
Списание недостачи МПЗ	545	1 721
Прочие	500	492
Итого	11 824	9 171

### 10.3. Информация об учетной политике.

1) Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности



10.4. Информация о затратах на производство по элементам за отчетный и предыдущий период раскрыта в таблице 6 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме

10.5. Прочие затраты по строке 5650 включают в себя следующие расходы

Наименование показателя	2020	2019
<b>ВСЕГО:</b>	<b>23 845</b>	<b>28 233</b>
Затраты по работам (услугам) сторонних организаций	20 923	23 933
Командировочные расходы для производственных целей	2 925	4300
Расходы на оплату труда	37 151	20218

## 11. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете

наименование	2020		2019	
	Налогооблагаемая база	Сумма налога (20%)	Налогооблагаемая база	Сумма налога (20%)
Условный расход (доход)	28 696	(5 739)	4 811	(962)
Постоянные налоговые расходы (Расходы, не принимаемые к налоговому учету)	4 370	(874)	4 885	(977)
Постоянные налоговые доходы	-	-	-	-
Временные разницы (отложенный налоговый актив)	140	(28)	-	-
Временные разницы (отложенное налоговое обязательство)	1 105	221	-	-
Налог на прибыль по декларации (текущий)	32 100	(6 420)	9 696	(1 939)
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	965	(193)	-	-
Отложенный налоговый расход за счет прибыли	2 300	(460)	-	-

Показатель стр. 2412 отчета о финансовых результатах за 2020 г. включает в себя отложенный налог на прибыль, обусловленный изменением временных разниц, в сумме 193 тыс. руб. и отложенный налог на прибыль, обусловленный изменением временных разниц за счет чистой прибыли, в сумме 460 тыс. руб.

## 12. Отчет о движении денежных средств

12.1. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2018 г.	3 631
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2019 г.»	3 631
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2019 г.	8 653
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2020г.»	8 653
Бухгалтерский баланс Строка «Денежные средства и эквиваленты» Графа «На 31.12.2020 г.	7 910
Отчет о движении денежных средств Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2020 г.»	7 910

#### 12.2. Состав денежных средств и их эквивалентов

Статья бухгалтерского баланса	Сумма		
	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
«Денежные средства и денежные эквиваленты»	7 910	8 653	3 631
в том числе	х	х	х
денежные средства	7 910	6 253	3 631
рублевый счет	7 895	100	2 511
валютный счет	15	6 153	1 120
Касса	-	-	-
денежные эквиваленты (депозит)	-	2 400	-

#### 12.3. Суммы открытых организации, но не использованных ею кредитных линий

##### *Кредитная линия 1*

- 1) банк: АО «НК Банк»
- 2) лимит: 20 000 тыс.руб.
- 3) срок действия кредитной линии: 26.11.2021

#### 12.4. Величина денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта

на 31 декабря 2020 г. : 5 390 тыс.руб.

на 31 декабря 2019 г.: 5 390 тыс.руб.

на 31 декабря 2018 г.: нет

## 12.5. Информация об учетной политике

Подходы для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: финансовые вложения на срок не более 3-х месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, в т.ч. депозит.

Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте осуществляется по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

## 13. Операции в иностранной валюте

13.1. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Валюта	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Евро	90,6824	69,3406	79,4605
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706

## 13.2. Курсовые разницы:

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте

Показатель	2020	2019
Положительная курсовая разница	4 569	2 082
Отрицательная курсовая разница	6 170	1 897

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях:

Показатель	2020	2019
Положительная курсовая разница	579	243
Отрицательная курсовая разница	1859	388

## 14. Информация о связанных сторонах

14.1. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Состав основного управленческого персонала (должности): Генеральный директор, Главный бухгалтер

Выплачиваемые вознаграждения

Вид вознаграждения	Сумма	
	За 2020 год	За 2019 год
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу	1 618	1 268

в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)		
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, всего:		
в том числе:		
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);		
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	7 121	
иные долгосрочные вознаграждения		
Итого, общая сумма	8 739	1 268

14.2. Контролирующие лица - юридические и физические лица, имеющие более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) организации – составителя отчетности

Наименование (фамилия, имя, отчество)	Доля в уставном капитале, %
Сулицкий Петр Николаевич	100

14.3. Операции со связанными сторонами в отчетном году и предыдущем году:

Наименование	Вид операций	Задолженность на 31.12.2019		Обороты за период		Задолженность на 31.12.2020		Срок погашения
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт	
Сулицкий П.Н.	Полученные займы Форма расчетов безналичная	-	775	2 700	(3 475)	-	-	-
	Начисление процентов по предоставленным займам; удержание и перечисление НДФЛ. Форма расчетов безналичная	-	-	8	8	-	-	-
	Выданные займы Форма расчетов безналичная	-	-	1 500	(1 500)	-	-	-
	Выплата дивидендов, в т.ч. НДФЛ Форма расчетов безналичная	-	-	7 121	(7 121)	-	-	-

Наименование	Вид операций	Задолженность на 31.12.2018		Обороты за период		Задолженность на 31.12.2019		Срок погашения
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт	
Сулицкий П.Н.	Полученные займы Форма расчетов безналичная	-	11 080	950	(11 255)	-	775	

Наименование	Вид операций	Задолженность на 31.12.2018		Обороты за период		Задолженность на 31.12.2019		Срок погашения
		Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт	
	Начисление процентов по предоставленным займам; удержание и перечисление НДФЛ. Форма расчетов безналичная	-	-	-	-	-	-	
	Выплата дивидендов, в т.ч. НДФЛ Форма расчетов безналичная	-	-	-	-	-	-	

## 15. Оценочные обязательства

15.1. Вид оценочного обязательства: резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

15.2. Информация об учетной политике

Общество рассчитывает и отражает в учете оценочное обстоятельство по оплате предстоящих отпусков один раз в год – 31 декабря. Расчет оценочного обязательства производится следующим способом:

- производится расчет числа неиспользованных дней у всех сотрудников на дату отражения резерва

- производится расчет средневзвешенной заработной платы по формуле: Средний дневной заработок = Зарплата по всем сотрудникам за год, предшествующий дате отчета / 12 \* 29,3 \* Численность сотрудников

Оценочное обязательство = Средний дневной заработок × (1 + тариф взносов по совокупности) × число неиспользованных дней отдыха на дату отчета. Тариф совокупных взносов представляет сумму тарифов тех взносов, которые начисляются на зарплату.

Ожидаемый срок исполнения: год, следующий за отчетным

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: неизвестно, когда работники используют право на отпуск.

15.3. Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010: нет

15.4. Информация о наличии и движении оценочных обязательств представлена в таблице 7. Раздел Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме

## 16. Дебиторская и кредиторская задолженности

16.1. Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженностей за отчетный и предыдущий периоды представлена в таблице 5 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме

16.2. Информация о движении дебиторской задолженности не включает в себя задолженность, возникшую и погашенную в отчетном периоде.

16.3. Информация о движении кредиторской задолженности не включает в себя кредиторскую задолженность, возникшую и погашенную в отчетном периоде, за исключением информации о движении заемных средств

16.4. Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При признании задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- должник не исполнил обязательства вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбудили процедуру банкротства;

16.5. Информация о резерве по сомнительным долгам за 2020 год (авансы выданные) приведена в таблице:

Наименование дебитора	Остаток на 31.12.2019	Начислен резерв	Списан резерв	Остаток на 31.12.2020	Комментарии
ООО "ПРОМСЕРВИС"	1 499	1 499	(1 499)	1 499	Организация в процессе ликвидации
ООО "ХАВЕН"	45	45	(45)	45	должник не исполнил обязательства вовремя
ООО "ЦЕНТРОЛИТ"	20	20	(20)	20	должник не исполнил обязательства вовремя
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 564</b>	<b>1 564</b>	<b>(1 564)</b>	<b>1 564</b>	

Наименование дебитора	Остаток на 31.12.2018	Начислен резерв	Списан резерв	Остаток на 31.12.2019	Комментарии
ООО "ПРОМСЕРВИС"	0-	1499		1499	Организация в процессе ликвидации
ООО "ХАВЕН"	0	45		45	должник не исполнил обязательства вовремя
ООО "ЦЕНТРОЛИТ"	0	20		20	должник не исполнил обязательства вовремя
<b>ИТОГО:</b>	<b>-</b>	<b>1564</b>		<b>1564</b>	

## 17. Финансовые вложения

17.1. Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном и предыдущем периодах представлена в таблице 3 Пояснений к ББ и ОФР в табличной форме

17.2. Информация об учетной политике

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

## 18. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

Вместе с тем, в период после отчетной даты до даты подписания отчетности имели место события, связанные с продолжением распространения коронавирусной инфекции (пандемия) и связанные с этим ограничения. Однако, ООО «ММ Рус» продолжало свою работу в штатном режиме, не наблюдается нарушений в операционной деятельности и соблюдении условий договоров. Последствия данного события, существовавшего на отчетную дату, не повлияли на уточнение данных о существующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах ООО «ММ Рус»

#### **19. Продолжение деятельности в будущем**

Бухгалтерская отчетность составлена, исходя из того, что 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.

**Генеральный директор**

ООО «ММ Рус»

П.Н. Сулицкий

«23» марта 2021 г.

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	7 324	10 132	-	17 456
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	(421)	-	(421)
после корректировок	3500	7 324	9 711	-	17 035
<b>В том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	7 314	10 132	-	17 446
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	(421)	-	(421)
после корректировок	3501	7 314	9 711	-	17 025
<b>по другим статьям капитала</b>					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе: сайты	5100	за 2020г.	1 519	(25)	-	-	-	(304)	-	-	1 519	(329)
	5110	за 2019г.	-	-	1 519	-	-	(25)	-	-	1 519	(25)
	5101	за 2020г.	1 519	(25)	-	-	-	(304)	-	-	1 519	(329)
	5111	за 2019г.	-	-	1 519	-	-	(25)	-	-	1 519	(25)

**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	1 519	1 519	-
в том числе:				
сайты	5121	1 519	1 519	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	467	1 091	(39)	(1 519)	-
в том числе:							
http://melius-team.ru/	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	105	-	(105)	-
	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	-	97	-	(97)	-
Сайт convotherm.com.ru	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019г.	70	73	-	(143)	-
Сайт melius-scientific.ru	5185	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2019г.	65	49	-	(114)	-
Сайт melius-medical.ru	5186	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2019г.	224	44	-	(268)	-
Сайт melius-horeca.ru	5187	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2019г.	85	65	-	(150)	-
Сайт granuldisk.ru	5188	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2019г.	-	85	-	(85)	-
Сайту at-os.ru	5189	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2019г.	-	88	-	(88)	-
Сайт nuve.com.ru		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	7	(7)	-	-
Сайт mm-rus.ru		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	278	-	(279)	-
Сайт ecogrill.com.ru		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	191	-	(191)	-
Сайт vsealit.ru		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	23	9	(32)	-	-



## 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.	-	1 979	-	(1 979)	-
	5250	за 2019г.	-	561	-	(561)	-
в том числе: Автомобиль BMW 530d xDrive	5241	за 2020г.	-	553	-	(553)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 28	5242	за 2020г.	-	68	-	(68)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 29	5243	за 2020г.	-	68	-	(68)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 30	5244	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 31	5245	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 32	5246	за 2020г.	-	57	-	(57)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 33	5247	за 2020г.	-	63	-	(63)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 34	5248	за 2020г.	-	51	-	(51)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 35	5249	за 2020г.	-	51	-	(51)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер для проектировщиков		за 2020г.	-	127	-	(127)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 36		за 2020г.	-	83	-	(83)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Струйный плоттер Canon		за 2020г.	-	66	-	(66)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell G5 5590 G515-7996		за 2020г.	-	66	-	(66)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Xiaomi Mi Notebook Pro i5		за 2020г.	-	76	-	(76)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HUAWEI 14"		за 2020г.	-	106	-	(106)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Vostro5490 5490-7736 (1)		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Vostro5490 5490-7736 (2)		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Vostro5490 5490-7736 (3)		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Vostro5490 5490-7736 (4)		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

[illegible]

Ноутбук трансформер 21		за 2019г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 22		за 2019г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 24		за 2019г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 25		за 2019г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 23		за 2019г.	-	51	-	(51)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 27		за 2019г.	-	61	-	(61)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук трансформер 26		за 2019г.	-	47	-	(47)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	58	-	(58)	-

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	-	-

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-





### 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	-	-	-

## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	25 980	-	480 057	(361 481)	-	X	144 556	-	
	5420	за 2019г.	20 431	-	240 333	(234 784)	-	X	25 980	-	
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	8	-	3 296	(3 296)	-	-	8	-	
	5421	за 2019г.	-	-	4 150	(4 142)	-	-	8	-	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	25 972	-	408 461	(289 885)	-	76 935	144 548	-	
	5423	за 2019г.	20 431	-	186 602	(181 061)	-	8 083	25 972	-	
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.	-	-	68 300	(68 300)	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	49 581	(49 581)	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов» )	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

**4.2. Запасы в залоге**

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

**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	величина резерва по	в результате хозяйственных	поступление причитающиеся проценты	выбыло списание на финансовый новление	поташение	перевод из долго- в	перевод из дебитор-	перевод из кредитор-	учтенная по условиям	величина резерва по
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2020г.	15 386	(1 564)	18 897	-	(11 770)	-	-	(627)	7	21 894	(1 564)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2019г.	18 477	-	7 585	-	(13 850)	-	-	(4)	3 178	15 386	(1 564)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	2 669	(1 564)	13 823	-	(355)	-	-	-	-	16 136	(1 564)
	5531	за 2019г.	6 520	-	1 015	-	(4 866)	-	-	-	-	2 669	(1 564)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	7 932	-	1 230	-	(6 303)	-	-	-	-	2 860	-
	5532	за 2019г.	8 374	-	5 264	-	(5 706)	-	-	-	-	7 932	-
Прочая	5513	за 2020г.	4 785	-	3 844	-	(5 111)	-	-	(627)	7	2 898	-
	5533	за 2019г.	3 583	-	1 306	-	(3 278)	-	-	(4)	3 178	4 785	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	15 386	(1 564)	18 897	-	(11 770)	-	X	(627)	7	21 894	(1 564)
	5520	за 2019г.	18 477	-	7 585	-	(13 850)	-	X	(4)	3 178	15 386	(1 564)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1564	-	1564	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1564	-	1564	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	1308	-	-	-	(949)	-	-	-	359	-	1308
	5571	за 2019г.	12474	950	-	-	(12 116)	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	775	-	-	-	(775)	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	11 080	950	-	-	(11 255)	-	-	-	-	-	-
прочая (расчеты с лизингодателем)	5554	за 2020г.	533	-	-	-	(174)	-	-	-	359	-	359
	5574	за 2019г.	1 394	-	-	-	(861)	-	-	-	533	-	533
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	39 968	184 671	1 563	(77 164)	-	-	627	(7)	149 658	-	149 658
	5580	за 2019г.	23 380	86 404	268	(66 910)	-	-	4	(3 178)	39 968	-	39 968
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	14 391	119 283	-	(14 249)	-	-	37	(7)	119 455	-	119 455
	5581	за 2019г.	2 614	13 791	-	(1 735)	-	-	4	(283)	14 391	-	14 391
авансы полученные	5562	за 2020г.	5 868	25 268	-	(5 742)	-	-	-	-	25 394	-	25 394
	5582	за 2019г.	14 614	5 562	-	(14 308)	-	-	-	-	5 868	-	5 868
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 125	2 255	-	(255)	-	-	590	-	4 716	-	4 716
	5583	за 2019г.	5 708	6156	21	(6 865)	-	-	-	(2 895)	2 125	-	2 125
кредиты	5564	за 2020г.	17 583	35 073	1 555	(54 211)	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	50 895	95	(33 407)	-	-	-	-	17 583	-	17 583
займы	5565	за 2020г.	-	2 700	8	(2 708)	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	10 000	152	(10 152)	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	93	-	-	-	-	-	-	93	-	93
	5586	за 2019г.	444	-	-	(444)	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	41 275	184 671	1 563	(78 113)	-	-	627	(7)	150 017	-	150 017
	5570	за 2019г.	35 854	87 354	268	79 026	-	-	4	(3 178)	41 275	-	41 275

**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	-	-	-

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 989	4 191
Расходы на оплату труда	5620	31 612	15 978
Отчисления на социальные нужды	5630	6 212	4 763
Амортизация	5640	2 674	1 415
Прочие затраты	5650	23 845	28 233
Итого по элементам	5660	67 333	54 580
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	409 142	185 118
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(118 576)	(5 541)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	357 899	234 157

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



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	966	719		-	1 685
в том числе:						
по оплате отпуска работникам	5701	966	719	-	-	1 685

# Расчет стоимости чистых активов

ООО "ММ Рус"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	1 190	1 494	467
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 269	3 660	4 497
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	33	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	144 556	25 980	20 431
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 385	8 367	5 512
Дебиторская задолженность*	1230	20 330	13 822	18 477
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 910	8 653	3 631
Прочие оборотные активы	1260	124	173	295
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>186 796</b>	<b>62 148</b>	<b>53 309</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	775	11 080
Отложенные налоговые обязательства	1420	686	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	359	533	1 394
Заемные средства краткосрочные	1510	-	17 583	-
Кредиторская задолженность	1520	149 658	22 384	23 380
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 685	966	421
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>152 387</b>	<b>42 241</b>	<b>36 274</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>34 409</b>	<b>19 907</b>	<b>17 035</b>

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