



Общество с ограниченной ответственностью «АДВ»
РФ, 115035, г. Москва, Космодамианская наб., д.52, стр. 5, эт. 7, пом. I, ком. 52
Тел. +7 (499)707-07-07
ОГРН 1097746834316, ИНН 7725684505, КПП 771001001

г.Москва

29 Марта 2021г.

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2020г.

Общие данные ООО «АДВ»:

ИНН 7725684505

КПП 771001001

ОГРН 1097746834316

Юридический адрес: РФ, 115035, г. Москва, Космодамианская наб., д.52, стр. 5, эт. 7, пом. I, ком. 52.

По состоянию на 31.12.20г. Обособленные подразделения, представительства не зарегистрированы.

Бухгалтерская отчетность ООО «АДВ» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основным видом деятельности ООО «АДВ» являются информационно-консультационные услуги. Доходы и расходы от сдачи в субаренду недвижимого имущества отражены в составе прочих доходов и расходов.

Среднесписочная численность работников составляла:

- в 2019 году – 42 человека;

- в 2020 году - 38 человек.

I. Информация о связанных сторонах.

В 2020 году связанными сторонами ООО «АДВ» являются:

1. Основным управленческим персоналом Организации являются:

2019		2020	
ФИО	ДОЛЖНОСТЬ	ФИО	ДОЛЖНОСТЬ
Дробот Алексей Дмитриевич	Генеральный директор	Дробот Алексей Дмитриевич	Генеральный директор
Дьяков Вадим Валерьевич	Директор по слияниям и поглощениям	Дьяков Вадим Валерьевич	Директор по слияниям и поглощениям
Капчиц Сандра	Заместитель генерального директора по креативному направлению	Капчиц Сандра	Заместитель генерального директора по креативному направлению
Клычев Андрей Викторович	Финансовый директор	Клычев Андрей Викторович	Финансовый директор
Коробейников Кирилл Семенович	Вице-президент	Коробейников Кирилл Семенович	Вице-президент
Коробков Дмитрий Анатольевич	Президент	Коробков Дмитрий Анатольевич	Президент
Кустова Елена Валерьевна	Главный коммерческий директор	Кустова Елена Валерьевна	Главный коммерческий директор
Портнова Татьяна Степановна	Главный операционный директор медиа направления	Портнова Татьяна Степановна	Главный операционный директор медиа направления
Эриксон Тара Элэйн	Заместитель генерального директора креативного направления	Панков Андрей Евгеньевич	Генеральный директор
Германова Наталия Владимировна	Член наблюдательного совета	Хакимова Наиля Рашидовна	Заместитель главного операционного директора медиа направления

В 2019-2020 годах основному управленческому персоналу выплачивалось следующее вознаграждение:

Виды вознаграждений:	2019 г.	2020 г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	158,215,580.27	169,020,166.37
Оплата труда с учетом НДФЛ	131,238,395.33	134,830,525.84
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	7,179,230.27	13,660,610.80
Начисленные на оплату труда обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	19,797,954.67	20,529,029.73

Долгосрочные вознаграждения	-	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы 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)	-	-
Итого	158,215,580.27	169,020,166.37

2. Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала ООО «АДВ»:

- Компания с ограниченной ответственностью «Эстрелиа Холдингз Лимитед», Никосия, Кипр.

3. Юридические лица, в которых ООО «АДВ» имеет право распоряжаться более 20 процентами уставного капитала юридического лица:

Наименование компании		2019 год		2020 год			Комментарии
		Сумма	% владения	Сумма	% владения в течение 2020 года	% владения на 31.12.20г.	
АДВ БЕНЧМАРК	Участие в УК	9,990.00	99.90%	9,990.00	99.90%	0%	Продано, ДКП от 03.06.2020г.
АДВ КОНТЕНТ ООО	Участие в УК	191,000.00	85.00%	191,000.00	85.00%	0%	Продано, ДКП от 09.06.2020г.
АДВАНС ООО	Участие в УК	1,507,090.00	76.4%	1,507,090.00	76.4%	0%	Продано, ДКП от 03.06.2020г.
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО	Участие в УК	10,000.00	100%	10,000.00	100%	0%	Продано, ДКП от 03.06.2020г. на продажу 99%, ДКП от 29.10.2020г. на продажу 1%
АДВИДИ ООО	Участие в УК	9,992.58	100%	9,992.58	100%	0%	Продано, ДКП от 03.06.2020г. на продажу 99%, ДКП от 29.10.2020г. на продажу 1%
МЕДИА ТАРГЕТ ООО	Участие в УК	130,100.00	99%	130,100.00	99%	0%	Продано, ДКП от 03.06.2020г.
АДЛАБС.РУ ООО	Участие в УК			11,192,751.43	51%	0%	Куплено по Безотзывной оферте 26.02.2020г., Продано по ДКП от 09.06.2020г.
РА МАКСИМА АО	Акции	85,654,010.54	100%	85,654,010.54	100%	0%	Продано, ДКП от 03.06.2020г.

По состоянию на 31.12.2020г. у ООО «АДВ» отсутствуют связанные стороны, в которых Организация имеет право распоряжаться более 20% Уставного капитала.

4. Юридические лица, в которых ООО «АДВ» является управляющей компанией:
- ООО "ХАВАС ВОРЛДВАЙД" (ОГРН 1107746016278)
 - ООО "АРНОЛЬД ВОРЛДВАЙД" (ОГРН 1137746275974)

Расчеты со связанными сторонами производятся в денежной форме через банковский счет. Применяется договорный метод определения цен по всем операциям со связанными сторонами. Организацией в 2019 и 2020 годах были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

Дебиторская задолженность по связанным сторонам за 2019 год (с учетом НДС), тыс.руб.								
Наименование Организации	Виды операций	Остаток на 01.01.19	Возникло	Оплачено	Остаток на 31.12.19	Срок погаше ния задолже нности	Резерв по сомнительно задолженнос ти на 31.12.19	Методы определения цен
Покупатели и заказчики								
АДВ БЕНЧМАРК	субаренда	22.00	9,691.00	9,690.00	23.00	2020 год	0.00	Договорная
АДВ БЕНЧМАРК	услуги	0.00	12,046.00	5,452.00	6,594.00	2020 год	0.00	
АДВАНС ООО	субаренда	328.00	15,224.00	14,193.00	1,359.00	2020 год	0.00	Договорная
АДВАНС ООО	услуги	2,381.00	28,103.00	13,299.00	17,185.00	2020 год	0.00	
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО	субаренда	762.00	27,508.00	27,629.00	641.00	2020 год	0.00	Договорная
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО	услуги	4,552.00	73,768.00	26,334.00	51,986.00	2020 год	0.00	
АДВИДИ ООО	услуги	0.00	5,386.00	3,596.00	1,790.00	2020 год	0.00	Договорная
АДВИДИ ООО	субаренда	0.00	6,416.00	6,409.00	7.00	2020 год	0.00	
РЕГИОНАЛЬНАЯ МЕДИА ГРУППА ООО	услуги	782.00	63.00	845.00	0.00	2020 год	0.00	Договорная
РА МАКСИМА АО	услуги	1,610.00	9,016.00	10,076.00	550.00	2020 год	0.00	Договорная
РА МАКСИМА АО	субаренда	0.00	8,220.00	8,220.00	0.00	2020 год	0.00	
АДВ КОНТЕНТ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	0.00	Договорная
МЕДИА ТАРГЕТ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	0.00	Договорная
ООО "Хавас Ворлдвайд"	услуги	7,189.00	30,292.00	27,151.00	10,330.00	2020 год	0.00	Договорная
ООО "Хавас Ворлдвайд"	субаренда	0.00	11,982.00	11,859.00	123.00	2020 год	0.00	Договорная
ООО "Арнольд Ворлдвайд"	услуги	653.00	1,152.00	1,480.00	325.00	2020 год	0.00	Договорная
ООО "Арнольд Ворлдвайд"	субаренда	0.00	2,002.00	1,982.00	20.00	2020 год	0.00	Договорная
Займы выданные								
АДВ КОНТЕНТ ООО	займ	0.00	500.00	0.00	500.00	2020 год	0	Договорная
АДВ КОНТЕНТ ООО	% по займу	0.00	2.00	0.00	2.00	2020 год	0	Договорная

Дебиторская задолженность по связанным сторонам за 2020 год (с учетом НДС), тыс.руб.									
Наименование Организации	Виды операций	Остаток на 01.01.20	Возникло	Оплачено	Остаток на 31.12.20	Срок погаше ния задолже нности	Резерв по сомнительно задолженнос ти на 31.12.20	Методы определения цен	Комментарии
Покупатели и заказчики									
АДВ БЕНЧМАРК	субаренда	23.00	6,696.00	6,708.00	11.00	2021 год	0.00	Договорная	ДКП от 03.06.20
АДВ БЕНЧМАРК	услуги	6,594.00	1,297.00	7,891.00	0.00		0.00		ДКП от 03.06.20
АДВАНС ООО	субаренда	1,359.00	6,786.00	7,684.00	461.00	2021 год	0.00	Договорная	ДКП от 03.06.20
АДВАНС ООО	услуги	17,185.00	7,767.00	23,772.00	1,180.00	2021 год	0.00		ДКП от 03.06.20
АДВАНС ООО	принитающиеся дивиденды		6,751.00		6,751.00	2021 год	0.00		ДКП от 03.06.20
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО (с 24.08.20г. ООО РЕПРАЙС)	субаренда	641.00	23,891.00	24,088.00	444.00	2021 год	0.00	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО (с 24.08.20г. ООО РЕПРАЙС)	услуги	51,986.00	31,260.00	83,246.00	0.00	2021 год	0.00		ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВИДИ ООО	услуги	1,790.00	2,870.00	4,516.00	144.00	2021 год	0.00	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВИДИ ООО	субаренда	7.00	7,502.00	7,509.00	0.00	2021 год	2021 год		ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВИДИ ООО	принитающиеся дивиденды		10,000.00		10,000.00	2021 год	2021 год		ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
РА МАКСИМА АО (с 02.09.20 ООО ХАДИ)	услуги	550.00	1,889.00	2,409.00	30.00	2021 год	0.00	Договорная	ДКП от 03.06.20
РА МАКСИМА АО (с 02.09.20 ООО ХАДИ)	субаренда	0.00	4,730.00	4,730.00	0.00	2021 год	0.00		ДКП от 03.06.20
АДВ КОНТЕНТ ООО	субаренда	0.00	300.00	300.00	0.00	2021 год	0.00	Договорная	ДКП от 09.06.20
МЕДИА ТАРГЕТ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2021 год	0.00	Договорная	ДКП от 03.06.20
ООО "Хавас Ворлдвайд"	услуги	10,330.00	17,085.00	23,414.00	4,001.00	2021 год	0.00	Договорная	
ООО "Хавас Ворлдвайд"	субаренда	123.00	16,571.00	15,524.00	1,170.00	2021 год	0.00	Договорная	
ООО "Арнольд Ворлдвайд"	услуги	325.00	1,240.00	959.00	606.00	2021 год	0.00	Договорная	
ООО "Арнольд Ворлдвайд"	субаренда	20.00	2,944.00	2,461.00	503.00	2021 год	0.00	Договорная	
Займы выданные									
АДВ КОНТЕНТ ООО	займ	500.00	5,650.00	6,150.00	0.00	2021 год	0	Договорная	ДКП от 09.06.20
АДВ КОНТЕНТ ООО	% по займу	2.00	154.00	0.00	156.00	2021 год	0	Договорная	ДКП от 09.06.20

Кредиторская задолженность по связанным сторонам за 2019 год (с учетом НДС), тыс.руб.

Наименование Организации	Виды операций	Остаток на 01.01.19	Возникло	Оплачено	Остаток на 31.12.19	Срок погаше ния задолже нности	Методы определения цен
Поставщики и подрядчики							
АДВ БЕНЧМАРК		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	Договорная
АДВАНС ООО	Услуги	39.00	7,827.00	7,218.00	648.00	2020 год	Договорная
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	Договорная
АДВИДИ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	Договорная
РЕГИОНАЛЬНАЯ МЕДИА ГРУППА ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	Договорная
РА МАКСИМА АО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	Договорная
АДВ КОНТЕНТ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	Договорная
МЕДИА ТАРГЕТ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2020 год	Договорная
Авансы полученные							
АДВАНС ООО	Услуги	19.00	2,537.00	2,183.00	373.00	2020 год	Договорная
АДВАНС ООО	Субаренда	2,070.00	8,238.00	8,456.00	1,852.00	2020 год	Договорная
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО	Субаренда	13,301.00	19,762.00	26,323.00	6,740.00	2020 год	Договорная
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО	Услуги	0.00	10,007.00	10,007.00	0.00	2020 год	Договорная
РА МАКСИМА АО	услуги	4.00	2,122.00	2,107.00	19.00	2020 год	Договорная
РА МАКСИМА АО	Субаренда	2,601.00	4,765.00	4,941.00	2,425.00	2020 год	Договорная
АДВИДИ ООО	Субаренда	0.00	5,102.00	4,340.00	762.00	2020 год	Договорная
АДВИДИ ООО	Услуги	0.00	43.00	14.00	29.00	2020 год	Договорная
АДВ КОНТЕНТ ООО	Субаренда	0.00	79.00	39.00	40.00	2020 год	Договорная
РЕГИОНАЛЬНАЯ МЕДИА ГРУППА ООО	Услуги	19.00	50.00	41.00	28.00	2020 год	Договорная
ООО "Арнольд Ворлдвайд"	Услуги	0.00	1,710.00	1,710.00	0.00	2020 год	Договорная
ООО "Хавас Ворлдвайд"	Услуги	0.00	11,800.00	8,828.00	2,972.00	2020 год	Договорная

Кредиторская задолженность по связанным сторонам за 2020 год (с учетом НДС), тыс.руб.								
Наименование Организации	Виды операций	Остаток на 01.01.20	Возникло	Оплачено	Остаток на 31.12.20	Срок погаше ния зadolже нности	Методы определе ния цен	Комментарии
Поставщики и подрядчики								
АДВ БЕНЧМАРК		0.00	0.00	0.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
АДВАНС ООО	Услуги	648.00	323.00	971.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
ООО "Хавас Ворлдвайд"	Услуги	1,156.00	1,161.00	1,660.00	657.00	2021 год	Договорная	
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО (с 24.08.20г. ООО РЕПРАЙС)		0.00	0.00	0.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВИДИ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
РА МАКСИМА АО (с 02.09.20 ООО ХАДИ)		0.00	0.00	0.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
АДВ КОНТЕНТ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 09.06.20
МЕДИА ТАРГЕТ ООО		0.00	0.00	0.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
Авансы полученные								
АДВАНС ООО	Услуги	373.00	54.00	423.00	4.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
АДВАНС ООО	Субаренда	1,852.00	39.00	1,891.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО (с 24.08.20г. ООО РЕПРАЙС)	Субаренда	6,740.00	31,266.00	32,958.00	5,048.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВАНС ПЕРФОРМАНС ООО (с 24.08.20г. ООО РЕПРАЙС)	Услуги	0.00	43.00	43.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
РА МАКСИМА АО (с 02.09.20 ООО ХАДИ)	услуги	19.00	2,122.00	2,141.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
РА МАКСИМА АО (с 02.09.20 ООО ХАДИ)	Субаренда	2,425.00	4,765.00	7,190.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20
АДВИДИ ООО	Субаренда	762.00	7,304.00	8,066.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВИДИ ООО	Услуги	29.00	40.00	65.00	4.00	2021 год	Договорная	ДКП от 03.06.20; ДКП от 29.10.20
АДВ КОНТЕНТ ООО	Субаренда	40.00	81.00	121.00	0.00	2021 год	Договорная	ДКП от 09.06.20
РЕГИОНАЛЬНАЯ МЕДИАГРУППА ООО	Услуги	28.00		28.00	0.00	2021 год	Договорная	
ООО "Арнольд Ворлдвайд"	Услуги	0.00	743.00	743.00	0.00	2021 год	Договорная	
ООО "Хавас Ворлдвайд"	Услуги	2,972.00	3,027.00	5,999.00	0.00	2021 год	Договорная	

5. Бенефициарный владелец - Коробков Дмитрий Анатольевич.

II. Положения Учетной политики Организации.

II.1 Нематериальные активы.

Для принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве нематериального актива необходимо единовременное выполнение следующих условий:

- организация осуществляет контроль над объектом, в том числе имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права данной организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации (патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации и т.п.);

- объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, в частности объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации (в том числе в предпринимательской деятельности, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации);
- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- организацией не предполагается последующая перепродажа (в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев) данного объекта;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- первоначальная стоимость объекта может быть достоверно определена; отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Основой для учета нематериального актива является срок его полезной службы. Нематериальный актив с определенным сроком полезной службы амортизируется. Организацией применяется метод равномерного начисления амортизации (линейный).

№ пп	Виды НМА	СПИ
1	Сайты, компьютерные программы с неопределенным сроком	Не амортизируются, но ежегодно проверять СПИ актива на необходимость его уточнения согласно Таблице «Оценка критериев пересмотра учетных аспектов НМА»
2	Сайты (после уточнения СПИ, если ранее срок был неопределенным)	25 мес.
3	Дизайн сайта (после уточнения СПИ, если ранее срок был неопределенным)	13 мес.
4	Инtranet-портал (после уточнения СПИ, если ранее срок был неопределенным)	25 мес.
5	Охраняемая коммерческая информация, если меньший срок не установлен в правоустанавливающих документах	60 месяцев
6	Программное обеспечение компьютеров (после уточнения СПИ, если ранее срок был неопределенным)	25 месяцев
7	Иные права на объекты интеллектуальной собственности без ограничения срока	Не амортизируются, но ежегодно проверять СПИ актива на необходимость его уточнения согласно Таблице «Оценка критериев пересмотра учетных аспектов НМА»
8	Иные права на объекты интеллектуальной собственности с ограничением срока	В соответствии с правоустанавливающими документами

II.II Основные средства.

В составе основных средств учитывается имущество - материальные активы, отвечающие одновременно следующим признакам:

- предназначены для использования в производстве или поставке товаров и услуг, для сдачи в аренду третьим лицам, для административных целей или для сдачи в аренду;
- предполагается использовать объекты в течение более 12 месяцев;
- поступление в организацию связанных с данными объектами будущих экономических выгод является вероятным;
- себестоимость данного объекта может быть достоверно оценена.

Не учитываются в составе основных средств материальные активы стоимостью в пределах лимита, установленного в размере не более 40 000 (сорока тысяч) рублей за учетную единицу.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

№ пп	Виды основных средств	СПИ
1	Техника электронно-вычислительная, включая персональные компьютеры и печатающие устройства к ним; серверы различной производительности; сетевое оборудование локальных вычислительных сетей; системы хранения данных; модемы для локальных сетей; модемы для магистральных сетей	25 месяцев
2	Средства светокопирования, включая средства копирования и оперативного размножения	37 месяцев
3	Машины для сортировки и счета монет, банкнот и лотерейных билетов	37 месяцев
4	Аппаратура проводной связи общего применения (аппараты и абонентские устройства телефонные, оборудование и аппаратура систем передачи данных)	37 месяцев
5	Источники питания	37 месяцев
6	Оборудование для контроля технологических процессов (Приборы для измерения и регулирования температуры)	37 месяцев
7	Автомобили легковые, кроме п.22	37 месяцев
8	Приборы бытовые, инвентарь хозяйственно - бытового назначения	37 месяцев
9	Оборудование и устройства для обеспечения технической эксплуатации АТС местных телефонных сетей, линий факсимильной связи	61 месяц
10	Аппаратура теле- и радиоприемная, звуко- и видеозаписывающая, воспроизводящая (телевизоры, видеомагнитофоны, радиопремники, музыкальные центры)	61 месяц
11	Приборы и аппаратура систем автоматического пожаротушения и пожарной сигнализации	61 месяц
12	Часы (кроме специальных)	61 месяц
13	Мебель для офиса	61 месяц
14	Приборы и аппаратура электрическая низковольтная (до 1000 В)	85 месяцев
15	Фото- и киноаппаратура, средства радиосвязи, радиовещания и телевидения	85 месяцев
16	Проекторы, кинопроекторы (кроме считывающих устройств для микроформ)	85 месяцев
17	Приборы и аппаратура систем видеонаблюдения и систем доступа	85 месяцев
18	Автомобили легковые большого класса (с рабочим объемом двигателя свыше 3,5 л)	85 месяцев
19	Оборудование металлическое для сохранности ценностей (сейфы, несгораемые шкафы, бронированные двери и камеры)	241 месяц
20	Недвижимость	361 месяц
21	Капитальные вложения в арендованное имущество	На срок действия договора аренды

II. III Финансовые вложения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в учете и в отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. При этом начисленные, но не полученные проценты отражаются как отдельная дебиторская задолженность.

II.IV Запасы.

Материально-производственные запасы (сырье, материалы, готовую продукцию, товары) отражать в бухгалтерском учете по их фактической себестоимости согласно ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов». Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер. Устанавливается метод оценки МПЗ при использовании их в производственно-хозяйственной деятельности Организации и прочем выбытии по методу ФИФО.

Затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов.

II.V Дебиторская и кредиторская задолженность.

В соответствии с требованиями ПБУ 3/2006 организация производит переоценку дебиторской и кредиторской задолженностей, выраженных в иностранной валюте, погашаемых в рублях на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

Сомнительная задолженность – задолженность, возможность взыскания которой вызывает сомнения, по причине нарушения должником условий договора, уклонения от исполнения обязательств наличия иных известных Организации обстоятельств. Определяется сомнительная задолженность - анализируется дебиторская задолженность в разрезе отдельных сделок по состоянию на отчетную дату на предмет выявления просроченной более 180 календарных дней задолженности либо задолженности, должник по которой иным образом нарушает условия договора.

Организация на основании проведенной инвентаризации дебиторской задолженности сформировала резерв по сомнительной задолженности на 31.12.2020г. в сумме 5 711 268,98 руб. На сумму резерва уменьшена Дебиторская задолженность, отраженная в бухгалтерском балансе:

Наименование	Строка баланса	По данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)	Сумма резерва (тыс.руб.)	Сумма ДЗ, учтенная в балансе (тыс.руб)
Дебиторская задолженность	1230	568,904	5,711	563,193
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	314,506	126	314,380
Авансы выданные	12302	12,145	3,939	8,206
Прочая дебиторская задолженность	12303	242,253	1,646	240,607

Резерв в 2019 году не формировался.

Безнадежная задолженность – задолженность, взыскание которой невозможно, по причине ликвидации, банкротства должника, истечения срока исковой давности или в силу иных обстоятельств, известных Организации. Списание безнадежных долгов должно осуществляться за счет начисленного резерва по сомнительным долгам. Если сумма списываемой безнадежной задолженности превысит сумму резерва, то разница признается расходом текущего периода.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует, в том числе по налогам и сборам.

II.VI Расходы.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этой организации, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества). Расходы организации разделяются на расходы по обычным видам деятельности и на прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации.

1. Прямые расходы (затраты на производство).

Прямые расходы (непосредственно связанные с видом деятельности) учитываются на счете 20 «Основное производство».

2. Коммерческие и управленческие расходы.

В соответствии с ПБУ 10/99 коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», который ведется по статьям (видам) затрат.

II.VII Оценочные обязательства.

Оценочное обязательство – это обязательство, неопределенное по величине или с неопределенным сроком исполнения. Оценочное обязательство признается при условии возможности достоверной оценки.

II.VIII Курсовые разницы.

Организация осуществляет учет валютных операций в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006.

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженных в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Официальный курс валют к рублю, установленный ЦБ РФ:

<i>Наименование валюты</i>	<i>на 31.12.2020</i>	<i>на 31.12.2019</i>
Доллар США	73,8757	61.9057
Евро	90,6824	69.3406

III. Займы.

В течение 2020 года организация получала займ в рамках договора пула (расчетные операции на условиях Договора о перечислении денежных средств с реверсивным движением №7745-00-02603 от 30.11.16) от ООО «Хавас Медиа».

По состоянию на 31.12.19г. сумма задолженности по займу перед ООО «Хавас Медиа» составила:

- 151 494 357,98 руб. – по основному займу (тело займа).
- 9 729 231,16 руб. – сумма процентов.

По состоянию на 31.12.20г. сумма задолженности по займу перед ООО «Хавас Медиа» составила:

- 265 660 220,03 руб. – по основному займу (тело займа).
- 3 905 140,51 руб. – сумма процентов.

Все движение в рамках договора пула, в т.ч. в части заемных средств, учитывается на счете 76.09 «Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами». Проценты учитываются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».

В 2020 году организация выдало займы:

Наименование получателя Займа		% Займа	Задолженность на 01.01.2020	Выдан займ/начислены %	Погашен займ /Оплачены %	Задолженность на 31.12.2020
АДВ КОНТЕНТ ООО	Тело займа	10%	500,000.00	9,500,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00
АДВ КОНТЕНТ ООО	Проценты	10%	1,643.84	632,090.15		633,733.99
АДВ ЛОНЧПЭД ООО	Тело займа	11%		24,000,000.00		24,000,000.00
АДВ ЛОНЧПЭД ООО	Проценты	11%		1,095,491.80		1,095,491.80
КОМЬЮНИТИ ООО	Тело займа	11%	10,000,000.00		10,000,000.00	
КОМЬЮНИТИ ООО	Проценты	11%	102,465.76	420,712.33	523,178.09	0
НМТ ООО	Тело займа	10%		3,200,000.00		3,200,000.00
НМТ ООО	Проценты	10%		114,972.68		114,972.68
Итого	Тело займа		10,500,000.00	36,700,000.00	18,000,000.00	29,200,000.00
Итого	Проценты		104,109.60	2,263,266.96	523,178.09	1,844,198.47

Срок возврата процентов и займов – 2021 год.

IV. Учет налога на прибыль

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 Налогового Кодекса РФ.

Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Наименование показателя	за 2019 г.	за 2020 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	2407	432
Отложенные налоговые активы (изменение)	-75	-347
Отложенные налоговые обязательства (изменение)	-430	14
Постоянные налоговые обязательства ПНО	9507	5382
Постоянные налоговые активы ПНА	-10999	-5148
Текущий налог на прибыль	410	333

Отложенные налоговые активы обусловлены различным порядком признания расходов на страхование и программное обеспечение для целей бухгалтерского учета и целей определения базы по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые обязательства обусловлены различным порядком учета основных средств от 40 до 100 тыс.руб., разным порядком признания расходов по нематериальным активам и различием в учете резервов по сомнительным долгам для целей бухгалтерского учета и целей определения базы по налогу на прибыль.

Постоянные налоговые обязательства обусловлены наличием расходов, не принимаемых для целей определения базы по налогу на прибыль.

Постоянные налоговые активы обусловлены наличием доходов, облагаемых у источника выплаты (полученные дивиденды).

В 2020 году были получены следующие дивиденды:

- от компании ООО «Аванс Перформанс» (с 24.08.20г. ООО РЕПРАЙС) получены в сумме 35 000 000,00 руб. (в БУ были начислены в 2019 году).
- от компании ООО «АДВ Бенчмарк» начислены в БУ и получены в сумме 8 991 00,00 руб.
- от компании ООО «Аванс» начислены в БУ в сумме 6 750 685,66 руб.
- от компании ООО «Адвиди» начислены в БУ в сумме 10 000 000,00 руб.

В 2019 году были получены следующие дивиденды:

- от компании ООО «Аванс Перформанс» начислены к получению в сумме 35 000 000,00 руб.
- от компании Акционерное общество "РА "Максима" получены в сумме 15 810 820,85 руб.
- от компании ООО «Региональная Медиа группа» получены в сумме 4 185 413,11 руб.

V. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

Прочие доходы:	2020 (тыс.руб.)	2019 год (тыс.руб.)
ИТОГО	89,750	4,398
Отчисления в оценочные резервы	2,048	1,197
Прибыль (убыток) прошлых лет	395	-
Прочие доходы	276	179
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	358	-
Реализация основных средств и нематериальных активов	23	2,638
Реализация прочего имущества/Реализации доли в УК	81,836	35
Курсовые разницы	4,814	349

Прочие расходы:	2020 (тыс.руб.)	2019 год (тыс.руб.)
ИТОГО	121,035	37,093
Реализация прочего имущества/Реализации доли в УК	98,705	10
Курсовые разницы	3,625	827
Операции с ин. валютой	-	63
Прочие доходы (расходы), не принимаемые в НУ	12,682	18,939
Расходы на услуги банков	186	179
Реализация основных средств и нематериальных активов	-	1,932
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	12	3,513
Премия, выплаченная покупателю	-	11,622
Прочие внереализационные расходы	114	8
Резерв по сомнительной задолженности	5,711	

В соответствии с принятой политикой при формировании бухгалтерской отчетности отдельные показатели учитываются следующим образом:

1. Баланс:

- Авансы выданные учитывается в составе дебиторской задолженности в сумме, включая НДС (стр. 12302 баланса)
- НДС с Авансов выданных учитывается в составе Прочих обязательств (стр. 15501 баланса)
- НДС в качестве налогового агента учитывается в составе Прочих обязательств (стр. 15502 баланса)
- Авансы полученные учитывается в составе кредиторской задолженности в сумме, включая НДС (стр. 15202 баланса)
- НДС с Авансов полученных учитывается в составе Прочих оборотных активов (стр. 12601 баланса).

- НДС по арендованным основным средствам (по автомобилю, приобретенному в лизинг) учитывается в составе Прочих оборотных активов (стр. 12602 баланса).

2. Отчет о движении денежных средств:

- страховые взносы отражены по строке «платежи в связи с оплатой труда работников» стр. 4122 ОДДС

- Движения по пулу (расчетные операции на условиях Договора о перечислении денежных средств с реверсивным движением №7745-00-02603 от 30.11.16) отражены свернуто по стр. 4119 «Прочие поступления».

- Движения по пулу (расчетные операции на условиях Договора о перечислении денежных средств с реверсивным движением №7745-00-02603 от 30.11.16) в части займа отражены свернуто по стр. 4311 «Получение кредитов и займов».

Генеральный директор

Панков А.Е.

Главный бухгалтер

Червиченко И.Н.

29.03.2021г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2020 год**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	12,080	(4 339)	719	-	-	(5 471)	-	-	-	12,799	(9 810)
	5110	за 2019г.	791	(523)	11,288	-	-	(3 815)	-	-	-	12,080	(4 339)
в том числе: ПО для ЭВМ													
	5101	за 2020г.	7,273	(1 928)	-	-	-	(3 413)	-	-	-	7,273	(5 341)
	5111	за 2019г.	203	(15)	7,070	-	-	(1 913)	-	-	-	7,273	(1 928)
Товарные знаки	5102	за 2020г.	588	(555)	719	-	-	(33)	-	-	-	1,307	(587)
	5112	за 2019г.	588	(508)	-	-	-	(47)	-	-	-	588	(555)
Сайт	5103	за 2020г.	4,218	(1 856)	-	-	-	(2 025)	-	-	-	4,218	(3 881)
	5113	за 2019г.	-	-	4,218	-	-	(1 856)	-	-	-	4,218	(1 856)

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	-	-	-

1.5. 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	выбыло, реализовано	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	принято к учету в качестве РБП	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	198	521	-	(719)	-	-
	5190	за 2019г.	8,607	3,170	(291)	(11 288)	-	198
в том числе:								
Програмное обеспечение	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	4313	3048	(291)	(7 070)	-	-
Товарные знаки	5182	за 2020г.	198	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	76	122	-	-	-	198
Сайт АДВ	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	4218	-	-	(4 218)	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	Учтено в составе доходных вложений в материальные	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.	300	13,451	-	(2 132)	(11 371)	248
	5250	за 2019г.	466	12,072	-		(12 238)	300
в том числе:								
Компьютерная техника	5241	за 2020г.	102	3807	-	(2 132)	(1 727)	50
	5251	за 2019г.	466	2198	-		(2 562)	102
Офисное оборудование	5242	за 2020г.	198	2465	-		(2 465)	198
	5252	за 2019г.	-	8364	-		(8 166)	198
Мебель	5243	за 2020г.	-	484	-		(484)	-
	5253	за 2019г.	-	1510	-		(1 510)	-
Транспортные средства	5244	за 2020г.	-	6695	-		(6 695)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-		-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
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.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-
		Офисное помещение по адресу Космодамианская наб., 52, стр.1, стр.4, стр.5. Договоры субаренды: ООО "АРЕНА-МЕДЖИК БОКС", ООО "Хавас Медиа", ООО "ХАДИ", ООО "Хавас Ворлдвайд", ООО "АДВ Лаборатория", ООО "Юниверсал Медиа Уорлдвайд", ООО "М-Лайнер", ООО "Инишитив РУС", ООО "Арнольд Ворлдвайд", ООО "Репрайс", Благотворительный фонд поддержки образования, здравоохранения и культуры Дмитрия Коробкова, ООО "Маяк Медиа", ООО "АДВ Бенчмарк", ООО "Адвиди", ООО "Аванс", ООО "Хавас Диджитал", ООО "Коллизеум", ООО "Инvento", ООО "АДВ Контент", ООО "АДВ ЛочПэд", ООО "Дипай Технолоджи", ООО "Види", ООО "АДВ Маркетинг	Офисное помещение по адресу Космодамианская наб., 52, стр.1, стр.4, стр.5. Договоры субаренды: ООО "Арена-МБ", ООО "Хавас Медиа", ООО "РА Максима", ООО "Хавас ВВ", ООО "АДВ Лаборатория", ООО "Юниверсал Медиа Уорлдвайд", ООО "М-Лайнер", ООО "Инишитив РУС"
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	Офисное помещение по адресу Космодамианская наб., 52, стр.1, стр.4, стр.5.	Офисное помещение по адресу Космодамианская наб., 52, стр.1, стр.4, стр.5.
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	-	-

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	87512	-	11193	(98 705)	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	62201	-	25321	(10)	-	-	-	87512	-
в том числе: Участие в УК	5302	за 2020г.	1858	-	11193	(13 051)	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	1547	-	321	(10)	-	-	-	1858	-
Акции	5303	за 2020г.	85654	-	-	(85 654)	-	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	60654	-	25000	-	-	-	-	85654	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	10500	-	36700	(18 000)	-	-	-	29200	-
	5315	за 2019г.	-	-	10500	-	-	-	-	10500	-
в том числе: Займы	5306	за 2020г.	10500	-	36700	(18 000)	-	-	-	29200	-
	5316	за 2019г.	-	-	10500	-	-	-	-	10500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	98012	-	47893	(116 705)	-	-	-	29200	-
	5310	за 2019г.	62201	-	35821	(10)	-	-	-	98012	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

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.	1,674	-	45,934	(13 898)	-	-	X	33,710	-
	5420	за 2019г.	7,062	-	19,224	(24 612)	-	-	X	1,674	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	124	-	6,843	(6 950)	-	-	-	17	-
	5421	за 2019г.	2,641	-	14,765	(17 282)	-	-	-	124	-
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.	1,550	-	39,091	(6 948)	-	-	-	33,693	-
	5427	за 2019г.	4,421	-	4,459	(7 330)	-	-	-	1,550	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	31 декабря 2019г.	31 декабря 2020г.	31 декабря 2018г.
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 договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	430,493	-	386,941	2263	(248 804)	(1 989)	-	-	-	-	568,904	5711
	5530	за 2019г.	282,745	-	544,210	104	(392 658)	(3 908)	-	-	-	-	430,493	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	273,746	-	188,915	-	(148 149)	(6)	-	-	-	-	314,506	126
	5531	за 2019г.	76,719	-	303,179	-	(106 152)	-	-	-	-	-	273,746	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	69,841	-	7,359	-	(63 270)	(1 785)	-	-	-	-	12,145	3939
	5532	за 2019г.	68,700	-	66,483	-	(61 782)	(3 560)	-	-	-	-	69,841	-
Прочая	5513	за 2020г.	86,906	-	190,667	2263	(37 385)	(198)	-	-	-	-	242,253	1646
	5533	за 2019г.	137,326	-	174,548	104	(224 724)	(348)	-	-	-	-	86,906	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	430,493	-	386,926	2263	(248 815)	(1 989)	-	X	X	X	568,904	5711
	5520	за 2019г.	282,745	-	544,210	104	(392 658)	(3 908)	-	X	X	X	430,493	-

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	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая
Всего	5540	5711	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	126	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части)	5542	3939	-	-	-	-	-
прочая	5543	1646	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	343,384	376,951	10,672	(285 739)	(358)	-	-	-	-	444,910
	5580	за 2019г.	202,316	292,638	14,041	(165 446)	(165)	-	-	-	-	343,384
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	76,969	57,088	6	(18 696)	(73)	-	-	-	-	115,294
	5581	за 2019г.	96,697	16,689	3,540	(39 873)	(84)	-	-	-	-	76,969
авансы полученные	5562	за 2020г.	58,409	32,866	-	(51 787)	-	-	-	-	-	39,488
	5582	за 2019г.	75,562	88,725	-	(105 878)	-	-	-	-	-	58,409
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	45,222	-	-	(36 980)	-	-	-	-	-	8,242
	5583	за 2019г.	16,377	35,729	732	(7 616)	-	-	-	-	-	45,222
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	161,224	265,660	10,660	(167 979)	-	-	-	-	-	269,565
	5585	за 2019г.	-	151,495	9,729	-	-	-	-	-	-	161,224
прочая	5566	за 2020г.	1,560	21,337	6	(10 297)	(285)	-	-	-	-	12,321
	5586	за 2019г.	13,680	-	40	(12 079)	(81)	-	-	-	-	1,560
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	343,384	376,951	10,672	(285 739)	(358)	X	X	X	-	444,910
	5570	за 2019г.	202,316	292,638	14,041	(165 446)	(165)	X	X	X	-	343,384

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	301,638	3,174,657
Расходы на оплату труда	5620	255,995	277,124
Отчисления на социальные нужды	5630	43,325	46,687
Амортизация	5640	12,548	10,957
Прочие затраты	5650	77,784	112,501
Итого по элементам	5660	691,291	3,621,926
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	691,291	3,621,926

* - 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	12,196	14,690	(17 548)	(2 048)	7,290
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	12196	14690	(17 548)	(2 048)	7290

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

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	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	5911	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Панков Андрей Евгеньевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.