

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ПЕРИОД с 26.12.2019 по
31.12.2020 2020 ГОД,
ВКЛЮЧАЯ ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ЧИОС» (далее – Общество) за период с 26.12.2019 по 31.12.2020 год, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ЧИОС»

Сокращенное наименование: АО «ЧИОС»

Зарегистрировано МИФНС № 46 по г. Москве 26.12.2019,
ОГРН 1197746752433, ИНН 9703006919, КПП 770301001.

В соответствии со ст. 15 п. 3 Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" первым отчетным периодом для организаций созданных после 30 сентября, является период с даты государственной регистрации по 31 декабря календарного года, следующего за годом его государственной регистрации, включительно.

Юридический адрес: 123112 г. МОСКВА , НАБЕРЕЖНАЯ ПРЕСНЕНСКАЯ ДОМ 12, ЭТАЖ 12 ОФИС Ж2.2

Основными видами деятельности Общества являются:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

Дополнительные виды деятельности:

- Торговля оптовая неспециализированная

Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество применяет упрощённую систему налогообложения с объектом «Доходы» (УСНО 6%)

Сведения о реестродержателе: Акционерное общество ВТБ Регистратор
ИНН/КПП 5610083568 /771401001

Уставный капитал Общества составляет 2 000 000 (Два миллиона) рублей. Оплачено 100%.

Уставный капитал состоит из номинальной стоимости акций Общества распределенной между Учредителями.

Обществом размещаются обыкновенные-именные акции в количестве 100 тыс штук акции 20 руб. (Двадцать рублей) за одну акцию.

По состоянию на 31.12.2020 Акционерами Общества являются:

№/№.	Акционеры (справочно)	Доля в %	Доля в руб.	Количество акций
------	-----------------------	----------	-------------	------------------

1	ТИЩЕНКО АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ	45%	900 000 руб.	45000 шт.
2	КАЧМАЗОВА АННА МУРАТОВНА	45%	900 000 руб.	45000 шт.
3	ООО ФПК "АИСТ" ИНН: 5030092551 ОГРН: 1175074015500	5%	100 000 руб.	5000 шт.
4	ООО "КР ГРУПП" ИНН: 3316016933 ОГРН: 1183328006113	2,5%	50 000 руб.	250 шт.
5	ООО "ПАЗЛ БРОКЕР" ИНН: 7704464315 ОГРН: 1187746917192	2,5%	50 000 руб.	2500 шт.
	Итого	100%	2 000 000 руб.	100000 шт.

Высшим органом управления Обществом является общее собрание учредителей.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор - Тищенко Александр Александрович.

По состоянию на 31.12.2020 численность сотрудников составила 2 человека.

Выплаты управленческому персоналу – генеральному директору и заместителю генерального директора Общества за 2020г составили. 672 тыс. руб., уплаченные страховые взносы 209,87 тыс. руб.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год входят:

Бухгалтерский баланс за период с 26.12.2019 по 31.12.2020;

Отчет о финансовых результатах за за период с 26.12.2019 по 31.12.2020;

Приложения и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с законодательством Российской Федерации, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным При-

казом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за период с 26.12.2019 по 31.12.2020 была подготовлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от валюты баланса

Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5% от данных по соответствующей группе статей в балансе

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

Метод списания ТМЦ по средней себестоимости.

2.1 Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01). Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01). Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из классификации основных средств включаемых в амортизационные группы согласно Постановлению правительства РФ от 01.01.2002 №1

Основные средства, введенные в эксплуатацию, учитываются на счете 01.

Переоценка основных средств не проводится.

2.2 Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов, товаров и т.п. выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Товары, приобретенные или полученные от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи, являются частью материально-производственных запасов, учитываются на основании положения по бухгалтерскому учету ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44.

В составе материально-производственных запасов учитывается хозяйственный инвентарь, оснастка, инструмент, специнструмент и приспособления со сроком службы менее 1 года, а также спецодежда, канцелярские товары, прочее (независимо от срока службы).

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, включая налог на добавленную стоимость.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

2.3 Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения с установленным сроком погашения менее трех месяцев, до востребования (в том числе депозитные вклады), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты».

2.4 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений: - инвестиции в ценные бумаги других организаций; вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций; займы, предоставленные другим организациям; депозитные вклады в кредитных организациях.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, а также вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставленных другим организациям займов, депозитных вкладов в кредитных организациях, осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

2.5 Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (пункт 70 Приказа 34н в ред. Приказа Минфина РФ от 24 декабря 2010 г. № 186н).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается задолженность клиента перед Обществом за оказанные, но не оплаченные товары, услуги, работы.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам (пункт 70 Приказа 34н в ред. Приказа Минфина РФ от 24 декабря 2010 г. № 186н).

2.6. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах.

Все расходы по займам и кредитам независимо от цели предоставления заемных средств и их фактического направления использования учитываются в составе прочих расходов. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.7 Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (то-вар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы Общества в зависимости от направлений деятельности подразделяются на: - доходы купли продажи товара, материала;

- доходы от реализации ремонтно-отделочных работ
- прочие доходы

2.8 Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. Расходы, отраженные на счете 44.01 Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность в течение месяца, списываются по его окончании в дебет счета 90.

2.9 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

В Обществе числятся прочие внеоборотные активы – проекты для индивидуального жилищного строительства стоимостью 223 тыс. руб.

В составе Запасов (далее - ТМЦ) Общество учитывает строительные материалы (фанера, гранит, трубы, песок и т.д) стоимостью 1 271 тыс. руб.

У Общества заключен договор ответственного хранения ТМЦ в г. Владимир.

Общество арендует нежилое офисное помещение расположенное площадью 5 кв.м. по адресу: 123112 г. Москва, Набережная Пресненская дом 12, этаж 12, офис Ж2.2, расходы на аренду составляют 138 тыс. руб.

В составе долгосрочных обязательств Общество учитывает полученный процентный заем, размер которого по состоянию на 31.12.2020 составил 2 000 тыс. руб. Размер начисленных процентов составляет 35 тыс. руб.

Основным дебитором Общества за реализованный товар (запчасть для специализированной техники) является:

- ООО «КР групп» 265 тыс.руб.

Открытых валютных счетов в Обществе нет. Остаток денежных средств на расчетном счете по состоянию на 31.12.2020 составляет 525 тыс. руб.

В составе коммерческих расходов (строка 2210) отчета о финансовых результатах отражено:

- расходы на оплату труда 732 тыс. руб.

- расходы на социальное страхование 218 тыс. руб.

- расходы на рекламу 8 тыс. руб.

- расходы на аренду 138 тыс.руб.

- прочие затраты (консультационные расходы, оплата реестродержателю и т.д.) 432 тыс.руб.

Оснований для создания резерва по сомнительным долгам у Общества нет.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

1. Тищенко А.А. генеральный директор
2. Качмазова Анна Муратовна –акционер (доля в УК 45%)
3. ООО «КР групп» предоставил АО «ЧИОС» заем по договору займа № 20/08/2020 от 20.08.2020 в сумме 2000 тыс. руб. заем АО «ЧИОС» в сумме 2000 тыс. руб. Генеральный директор в ООО «КР Групп» Тищенко А.А.
4. ООО «КР групп» предоставил АО «ЧИОС» склад для размещения ТМЦ под хранение дог. №1 от 01.12.2020 в сумму 20 тыс. руб.
5. ООО «КР групп» купил у АО «ЧИОС» запчасть для специализированной техники стоимостью 546 тыс. руб.
6. ООО «ПАЗЛ БРОКЕР» предоставил АО «ЧИОС» по договору субаренды Ж2.2/20/1 от 01.01.2020 нежилое офисное помещение стоимостью 138 тыс. руб.

7. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

По результатам работы за первый финансовый год на фоне снижения общей деловой активности в экономике в связи с продолжающейся пандемией COVID-19 валовой прибылью от осуществления основной деятельности Общества оказалось недостаточно для покрытия расходов на его содержание. По итогам 2020 года был получен убыток в размере 1458 тыс

руб, чистые активы Общества по состоянию на 31.12.20 меньше уставного капитала на 1458 тыс руб. Руководство Общества находится в стадии переговоров с потенциальным заказчиком, ведет работу по оптимизации расходов на содержание Общества, не имеет просроченных обязательств перед кредиторами. При этом Общество имеет достаточные источники финансирования для продолжения своей текущей деятельности непрерывно в обозримом будущем. В то же время Общество не может достаточно точно и надежно оценить последствия негативного экономического влияния COVID-19 на свое финансовое положение в будущем.

Чрезвычайных фактов оказывающих влияние на хозяйственную деятельность нет.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор
АО «ЧИОС»

Тищенко А.А.

30.03.2021

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "ЧЕЛОВЕК И ОКРУЖАЮЩАЯ СРЕДА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	116	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	223	-	-
Запасы	1210	1 271	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	482	-	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	585	-	-
Прочие оборотные активы	1260	12	-	-
ИТОГО активы	-	2 689	-	-
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2 000	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	17	-	-
Кредиторская задолженность	1520	59	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	71	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 146	-	-
Стоимость чистых активов	-	542	-	-

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

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.	-	116	-	-	116
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
ЦКО-0,6 (фильтр для оборудования)	5241	за 2020г.	-	116	-	-	116
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	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.	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	138	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тищенко Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тищенко Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тищенко Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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.	-	-	482	-	-	-	-	-	-	-	-	482	-
	5530	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	343	-	-	-	-	-	-	-	-	343	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	40	-	-	-	-	-	-	-	-	40	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	98	-	-	-	-	-	-	-	-	98	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	-	-	482	-	-	-	-	-	X	X	X	482	-
	5520	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-

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
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020г. за 2019г.	- -	2 000 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 000 -
прочая	5554 5574	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	- -	59 -	35 -	(18) -	- -	- -	- -	- -	76 -
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020г. за 2019г.	- -	45 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	45 -
авансы полученные	5562 5582	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020г. за 2019г.	- -	13 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	13 -
кредиты	5564 5584	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	35 -	(18) -	- -	- -	- -	- -	17 -
займы	5565 5585	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2020г. за 2019г.	- -	1 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 -
	5567 5587	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	- -	59 -	35 -	(18) -	- -	X X	X X	X X	76 -

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Тищенко Александр
Александрович**

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	726	-
Отчисления на социальные нужды	5630	224	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	570	-
Итого по элементам	5660	1 520	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	420	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 940	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Тищенко Александр
Александрович**

(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	71	-	-	71
в том числе:						
Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска	5701	-	71	-	-	71

Руководитель _____
(подпись)

**Тищенко Александр
Александрович**
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.