Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 год ООО «Граффити-АС»

I. Общие сведения

ООО «Граффити-АС» (далее – «Общество»),
ИНН 7714748450, КПП 770301001,
зарегистрировано МИФНС №46 по г. Москве 29.07.2008,
ОГРН 1087746888371.

Участниками общества являются:

- Акционерное Общество «Туровский», доля в уставном капитале 13,265026%;
- Общество с ограниченной ответственностью «Серпуховский агрокомплекс», доля в уставном капитале 86,734974%.

Общество зарегистрировано по адресу:
123117, г. Москва, Пресненская наб., д.10, стр.2, этаж 6, пом.32.

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
- Сельское хозяйство (выращивание однолетних и многолетних культур, животноводство)
- Предоставление прочих услуг.

За отчетный период среднесписочная численность работающих Общества составила 2 чел.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Общества.

Генеральный директор Общества – Павловский Геннадий Алексеевич (до 25.02.2021)
Генеральный директор Общества – Шавель Евгений Геннадьевич (с 26.02.2021)
Главный бухгалтер Общества – Павловский Геннадий Алексеевич (до 25.02.2021)
Главный бухгалтер Общества – Шавель Евгений Геннадьевич (с 26.02.2021)

II. Информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно:

- Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Налогового кодекса Российской Федерации (части первая и вторая).

III. Учетная политика

Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии со следующей учетной политикой.

3.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, основанных на нормативных документах, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н, а также:

- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94Н;
- Положений по бухгалтерскому учету;
- Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.95 №49;
- Положения о документах и документообороте в бухгалтерском учете, утвержденного Минфином СССР от 29.07.83 №105.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.
Все числовые показатели в бухгалтерской отчетности отражены в тысячах рублей.

3.2 Основные средства

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми приспособлениями и принадлежностями.

Переоценка ОС не производится.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится ежемесячно линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

3.3 Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится в соответствии со ст. 11 Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, а также Приказом МФ РФ от 13.06.1995 г. № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств».

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, инвентаризация имущества и финансовых обязательств проводится в порядке и сроки, установленные Учетной политикой Общества, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года. В 2020 году инвентаризация основных средств не проводилась.

3.4 Признание доходов и расходов

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами. Доходы от обычных видов деятельности отражаются на счете 90 «Продажи». Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями и отражаются на счете 91.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством собственной продукции (работ, услуг). Данные расходы учитываются на счете 20 "Основное производство". Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Остальные расходы считаются прочими расходами.

Расходы списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности организации в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» и счета 90 «Управленческие расходы». Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности и общехозяйственных расходов, считаются прочими расходами и отражаются на счете 91.

3.5 Фонды специального назначения

Общество не создает фонды за счет прибыли, остающейся в ее распоряжении, за исключением случаев, когда создание таких фондов предусмотрено законодательством или учредительными документами Общества. В этом случае порядок их создания и использования определяется на основании решения общего собрания акционеров.

3.6 События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не произошло.

3.7 Учет кредитов и займов

Кредиты и займы учитываются в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» с подразделением на долгосрочные и краткосрочные. Бухгалтерский учет движения кредитов и займов ведется с использованием счетов 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» по соответствующим субсчетам.

3.8 Финансовые вложения

По имеющимся на балансе Общества финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

При выбытии стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

В обеспечение обязательств ООО «Академия женственности» перед ООО «Граффити-АС» по договорам займа №WAR/AF-017 от 21.12.2017, №WAR/AF-018 от 11.01.2018 и №WAR/AF-017 от 13.03.2018 ООО «Академия женственности» передала по договору ипотеки №Гр/АЖ-01 от 29 июля 2019 года в залог (ипотеку) Обществу с ограниченной ответственностью «Граффити-АС» 14 объектов недвижимости, расположенных по адресу: Москва, улица Мосфильмовская, дом 70, этажи -3 и -4 (кад.№№ заложенных объектов – 77:07:0006004:19307, 77:07:0006004:19310, 77:07:0006004:19312, 77:07:0006004:19318, 77:07:0006004:19294, 77:07:0006004:19297, 77:07:0006004:19300, 77:07:0006004:19301, 77:07:0006004:19302, 77:07:0006004:19303, 77:07:0006004:19304, 77:07:0006004:19305 77:07:0006004:19306, 77:07:0006004:19295.

3.9 Связанные стороны

Наименование связанной стороны	***Характер отношений***
Павловский Г.А.	Руководитель ООО «Граффити-АС»
АО «Туровский»	Участник ООО «Граффити-АС»
ООО «Серпуховский агрокомплекс»	Участник ООО «Граффити-АС»

3.10 Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют

3.11 Совместная деятельность в Обществе не ведется

3.12 Общество не выделяет отдельные сегменты

3.13 Гарантийных обязательств на 31.12.2020 года не имеет.

3.14 Непрерывность деятельности Общества

У Общества нет оснований сомневаться в способности продолжать свою деятельность:

- У нас не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности);
- Мы не ожидаем значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства;
- Мы не ожидаем увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности;
- Мы не ожидаем каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам.

IV. Пояснения к статьям баланса

4.1 Основные средства

На балансе Общества находится недвижимое имущество, расположенное по адресу: Московская обл., Серпуховский район. По состоянию на 31.12.20 остаточная стоимость основных средств составляет 69 068 тыс. руб., в том числе:

- здания и сооружения на сумму 5 895 тыс. руб.
- земельный участок 63 173 тыс. руб.

Налог на имущество и земельный налог уплачиваются по месту нахождения имущества в МИФНС России №11

4.2 Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

4.3 Долгосрочные и краткосрочные активы, обязательства и финансовые вложения

В отчетности 2020 года активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты и к долгосрочным, если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2020 на балансе Общества числятся:

- долгосрочные займы выданные на сумму 121 030 тыс. руб. (стр.11701)
- долгосрочная дебиторская задолженность, включая проценты по долгосрочным займам выданным, на сумму 18 504 тыс. руб. (стр.11702)

По имеющимся на балансе Общества финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется.

Резервы под обесценение финансовых вложений в 2020 г. не создавались.

4.4 Отложенные налоговые активы

По состоянию на 01.01.2020 отложенный налоговый актив составляет 16 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 отложенный налоговый актив составляет 345 тыс. руб.

4.5 Кредиты (займы) полученные

По состоянию на 01.01.2020 за Обществом числятся:

- долгосрочные займы на сумму 62 000 тыс.руб. (стр.1410)

сумма процентов по долгосрочным займам по состоянию на 01.01.20 составляет 18 393 тыс.руб. (стр.15106);

По состоянию на 31.12.2020 за Обществом числятся:

- долгосрочные займы на сумму 52 000 тыс.руб. (стр.1410)

сумма процентов по долгосрочным займам по состоянию на 31.12.20 составляет 68 тыс.руб. (стр.15106);

4.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2020 г.:

дебиторская задолженность Общества составляет 2 378 тыс.руб. (стр. 1230), в том числе:

- Задолженность покупателей и заказчиков на сумму 363 тыс.руб.
- Авансы выданные на сумму 1 749 тыс.руб.

- Прочая дебиторская задолженность 266 тыс.руб.

кредиторская задолженность Общества составляет 75 тыс. руб.(стр.1520), в том числе:

- Задолженность по налогам и сборам на сумму 72 тыс.руб.
- Задолженность перед персоналом по оплате труда 2 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020 г.:
дебиторская задолженность Общества составляет 3 608 тыс.руб. (стр. 1230), в том числе:

- Задолженность покупателей и заказчиков на сумму 536 тыс.руб.
- Авансы выданные на сумму 2 808 тыс.руб.
- Прочая дебиторская задолженность на сумму 263 тыс.руб.

кредиторская задолженность Общества составляет 82 тыс. руб.(стр.1520), в том числе:

- Задолженность по налогам и сборам на сумму 74 тыс.руб.
- Задолженность перед поставщиками 8 тыс.руб.

4.7 Движение капитала

Величина уставного капитала Общества по состоянию на 31.12.20 составляет 476 238 тыс. руб. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Протоколом №19-1 от 25.03.2019 внеочередного собрания участников Общества было вынесено решение о внесении участником вклада в имущество Общество. На основании акта приема-передачи от 26.03.2019 в качестве вклада в имущество Общество получило ВЛ 0,4 кВ, КТП 6/0,4 кВа (ЛЭП), расположенную по адресу: Московская область, Серпуховский район, в районе д. Прилуки. Стоимость вклада в имущество равна 3 551 тыс.руб. (стр.1350).

4.8 Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.20 прочие оборотные активы отсутствуют.

4.9 Резервы

В 2020 году Обществом был сформирован резерв предстоящей оплаты отпусков.

По состоянию на 01.01.2020 сумма резерва составляет 82 тыс. руб.
Сумма начисленного за 2020 г. резерва составляет 14 тыс. руб.
В отчетном периоде не проводилось списание резерва на отпуск.

По состоянию на 31.12.2020 сумма резерва составляет 96 тыс. руб. (стр.1540)

5. Дивиденды

В 2020 году дивиденды участникам Общества не распределялись и не выплачивались.

V. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

5.1 Выручка от реализации

Выручка от реализации за 2020 г. по основному виду деятельности составляет 562 тыс. руб. (стр.2110).

5.2 *Себестоимость проданных товаров.*

В 2020 году Общество не формировало себестоимость.

5.3 Управленческие расходы

Управленческие расходы за отчетный период составляют 4 512 тыс. руб. (стр.2220), в том числе:

- - Амортизация 231 тыс. руб.
- - Аренда офиса 4 087 тыс. руб.
- - Заработная плата персонала 138 тыс. руб.
- - Страховые взносы 42 тыс. руб.
- - Резерв на отпуск 14 тыс. руб.

Управленческие расходы признаются Обществом в полном объеме в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

5.4 Прочие доходы

Прочие доходы за 2020 г. отсутствуют.

5.5 Прочие расходы

Прочие расходы за 2020 г. составляют 2 651 тыс. руб. (стр.2350), в том числе:

- Услуги банка 215 тыс. руб.
- Налог на имущество 132 тыс. руб.
- Земельный налог 148 тыс. руб.
- Расходы на 1С Бухгалтерия и систему Контур 68 тыс. руб.
- Расходы на систему Консультант+ 1 584 тыс. руб.
- Расходы на обязательный аудит 120 тыс. руб.
- Расходы на судебную экспертизу 93 тыс. руб.
- Госпошлина 30 тыс. руб.
- Электроэнергия 142 тыс. руб.
- Прочие расходы 119 тыс. руб.

5.6 *Финансовые результаты*

По итогам 2020 года:

- непокрытый убыток Общества по бухгалтерскому учету составил -1 871 тыс. руб.
- по налоговому учету убыток Общества составил -1 725 тыс. руб.

VI. Информация по расчетам по налогу на прибыль

По итогам 2020 года:
Постоянные налоговые обязательства составляют 26 тыс. руб.
Отложенный налог на прибыль составляет 329 тыс. руб.

Генеральный директор Шавель Е.Г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	71 463	(2 165)	-	-	-	(230)	-	-	71 463	(2 395)
	5210	за 2019г.	67 912	(1 928)	3 597	(46)	-	(237)	-	-	71 463	(2 165)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2020г.	63 173	-	-	-	-	-	-	-	63 173	-
	5211	за 2019г.	63 173	-	-	-	-	-	-	-	63 173	-
Здания и сооружения	5202	за 2020г.	8 291	(2 165)	-	-	-	(230)	-	-	8 291	(2 395)
	5212	за 2019г.	4 738	(1 928)	3 551	-	-	(237)	-	-	8 291	2 165
Офисная техника	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	-	-	46	(46)	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	3 597	-	(3 597)	-
в том числе: ЛЭП ВЛ 0,4 кВ КТП 6/0,4 кВа, МО,Серп.р-н, д.Прилуки	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	3 551	-	(3 551)	-
Офисная техника	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	46	-	(46)	-

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 (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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	135 740	-	46 970	(61 680)	-	-	-	121 030	-
	5311	за 2019г.	-	-	135 740	-	-	-	-	135 740	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2020г.	135 740	-	46 970	(61 680)	-	-	-	121 030	-
	5312	за 2019г.	-	-	135 740	-	-	-	-	135 740	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	156 513	-	(135 740)	(20 773)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	156 513	-	-	(156 513)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	135 740	-	46 970	(61 680)	-	-	-	121 030	-
	5310	за 2019г.	156 513	-	-	(20 773)	-	-	-	135 740	-

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	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	35 582	-	8 879	-	(25 957)	-	-	-	-	-	18 504	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	35 582	-	-	35 582	-
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.	35 582	-	8 879	-	(25 957)	-	-	-	-	-	18 504	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	35 582	-	-	35 582	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	2 378	-	18 158	-	(16 928)	-	-	-	-	-	3 608	-
	5530	за 2019г.	31 365	-	18 654	-	(12 059)	-	-	(35 582)	-	-	2 378	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	363	-	674	-	(501)	-	-	-	-	-	536	-
	5531	за 2019г.	238	-	686	-	(561)	-	-	-	-	-	363	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 749	-	16 381	-	(15 321)	-	-	-	-	-	2 808	-
	5532	за 2019г.	1 930	-	8 044	-	(8 225)	-	-	-	-	-	1 749	-
Прочая	5513	за 2020г.	266	-	1 103	-	(1 106)	-	-	-	-	-	263	-
	5533	за 2019г.	29 197	-	9 924	-	(3 273)	-	-	(35 582)	-	-	266	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	37 960	-	27 037	-	(42 885)	-	-	X	X	X	22 112	-
	5520	за 2019г.	31 365	-	18 654	-	(12 059)	-	-	X	X	X	37 960	-

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	19	19	19	19	19	19
	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.	62 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	52 000
	5571	за 2019г.	62 000	-	-	-	-	-	-	-	62 000
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	62 000	-	-	(10 000)	-	-	-	-	52 000
	5573	за 2019г.	62 000	-	-	-	-	-	-	-	62 000
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	18 468	8 839	4 147	(31 303)	-	-	-	-	150
	5580	за 2019г.	28 537	11 530	4 195	(26 062)	-	-	-	266	18 468
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	7 871	-	(7 863)	-	-	-	-	8
	5581	за 2019г.	87	9 162	-	(9 249)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	73	968	-	(966)	-	-	-	-	75
	5583	за 2019г.	14 218	1 629	-	(16 037)	-	-	-	263	73
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	18 393	-	4 147	(22 472)	-	-	-	-	68
	5585	за 2019г.	14 199	-	4 195	(1)	-	-	-	-	18 393
прочая	5566	за 2020г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	33	739	-	(775)	-	-	-	3	2
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	80 468	8 839	4 147	(41 303)	-	X	X	X	52 150
	5570	за 2019г.	90 537	11 530	4 195	(26 062)	-	X	X	X	80 468

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	-	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв на отпуск	5701	82	14	-	-	96

Руководитель _____ **Шавель Евгений Геннадьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

-