

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Выбыло объектов			Переоценка			первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	1 173	(995)	-	-	-	-	-	-	1 173	(995)
	5210	за 2019 г.	1 173	(995)	-	-	-	-	-	-	1 173	(995)
В том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2020 г.	995	(995)	-	-	-	-	-	-	995	(995)
	5211	за 2019 г.	995	(995)	-	-	-	-	-	-	995	(995)
Земельные участки	5202	за 2020 г.	178	-	-	-	-	-	-	-	178	-
	5212	за 2019 г.	178	-	-	-	-	-	-	-	178	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	218 698	(180 367)	-	-	(7 283)	-	-	-	218 698	(187 650)
	5230	за 2019 г.	218 084	(173 806)	974	-	(6 920)	-	-	-	218 698	(180 367)
В том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020 г.	110 460	(101 528)	-	-	(2 081)	-	-	-	110 460	(103 609)
	5231	за 2019 г.	109 846	(100 259)	974	-	(1 629)	-	-	-	110 460	(101 528)
Сооружения	5222	за 2020 г.	98 505	(72 850)	-	-	(4 869)	-	-	-	98 505	(77 719)
	5232	за 2019 г.	98 505	(67 892)	-	-	(4 958)	-	-	-	98 505	(72 850)
Транспортные средства	5223	за 2020 г.	807	(807)	-	-	-	-	-	-	807	(807)
	5233	за 2019 г.	807	(807)	-	-	-	-	-	-	807	(807)
Здания	5224	за 2020 г.	8 925	(5 181)	-	-	(333)	-	-	-	8 925	(5 515)
	5234	за 2019 г.	8 925	(4 848)	-	-	(333)	-	-	-	8 925	(5 181)

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 2020 г.	4	-	-	-	4
	5250	за 2019 г.	4	974	-	(974)	4
в том числе:							
Подготовка к кадастровым работам по 3 участкам	5241	за 2020 г.	4	-	-	-	4
	5251	за 2019 г.	4	-	-	-	4
Установка осушки воздуха КСУ-15 "Мистраль"БК	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019 г.	-	387	-	(387)	-
Модернизация АТС ЭЛКОМ п. Новозавидово	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	378	-	(378)	-
Видеонаблюдение и охрана в помещении АТС пос. Новозавидово	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	154	-	(154)	-
Кондиционер настенного типа Daikitsu DN24T	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	55	-	(55)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	974
в том числе:			
Модернизация	5261	-	974
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	31 048	38 332	44 277
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	758	758	758
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

12 марта 2021 г.

Пипагов Александр
Иванович
_____ (расшифровка подписи)

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	63 265	-	-	1 000	-	-	-	-	62 265	-
	5311	за 2019 г.	64 265	-	-	1 000	-	-	-	-	63 265	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2020 г.	63 265	-	-	1 000	-	-	-	-	62 265	-
Финансовых вложений - Итого	5310	за 2019 г.	64 265	-	-	1 000	-	-	-	-	63 265	-

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		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

12 марта 2021 г.

Пипагов Александр
Иванович
_____ (расшифровка подписи)

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	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

12 марта 2021 г.

Пипагов Александр
Иванович

(расшифровка подписи)

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			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 960	-	2 825	-	(1 908)	-	-	-	-	-	3 637	-
	5530	за 2019 г.	120	-	681	-	(45)	-	-	-	-	-	1 960	-
в том числе:	5511	за 2020 г.	648	-	2 530	-	-	-	-	-	-	-	3 178	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	3	-	645	-	-	-	-	-	-	-	648	-
	5512	за 2020 г.	105	-	39	-	(39)	-	-	-	-	-	105	-
	5532	за 2019 г.	111	-	36	-	(43)	-	-	-	-	-	105	-
Авансы выданные	5513	за 2020 г.	1 209	-	255	-	(1 870)	-	-	-	-	-	355	-
	5533	за 2019 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 204	-
Прочая	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	1 960	-	2 825	-	(1 908)	-	-	-	-	-	3 637	-
	5520	за 2019 г.	120	-	681	-	(45)	-	-	-	-	-	1 960	-

5.2. Прorroченная 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткоро-ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	39 852	-	4 888	(24 867)	-	(19 873)	-	-	-
В том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	(19 873)	-	-	-
	5573	за 2019 г.	39 852	-	4 888	(24 867)	-	-	-	-	-
займы	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	20 144	9 517	1 720	(21 654)	-	19 873	760	1 204	10 488
	5580	за 2019 г.	284	58	-	(1 275)	-	-	-	-	20 144
В том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	18	4	-	(8)	-	-	-	-	14
	5581	за 2019 г.	25	1	-	(8)	-	-	-	-	18
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	105	12	1	(28)	-	-	760	-	849
	5583	за 2019 г.	157	9	-	(1 266)	-	-	-	1 204	105
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	19 873	-	1 719	(21 592)	-	19 873	-	-	19 873
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	150	9 502	-	(26)	-	-	-	-	9 625
	5586	за 2019 г.	102	48	-	(1)	-	-	X	X	150
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020 г.	20 144	9 517	1 720	(21 654)	-	19 873	X	X	10 488
	5570	за 2019 г.	40 136	58	4 888	(26 142)	-	-	X	X	20 144

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	9 501	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
расчеты с учредителями	5593	9 501	-	-

Руководитель

(подпись)

12 марта 2021 г.

Тимагов Александр

Иванович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	96	130
Расходы на оплату труда	5620	3 102	2 756
Отчисления на социальные нужды	5630	639	829
Амортизация	5640	7 283	6 920
Прочие затраты	5650	1 579	1 661
Итого по элементам	5660	12 699	12 296
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	12 699	12 296

Руководитель

(подпись)

12 марта 2021 г.

Пилагов Александр

Иванович

(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерской отчетности
ООО «АМТЕЛ»**

за 2020 год, закончившийся 31.12.2020 г.

Оглавление

1.	Общая информация (ПБУ 4/99 П. 31)	3
2.	СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 1/2008 п. 18)	4
3.	Изменения в учетной политике на 2020 год	10
4.	Изменения учетной политики на 2021 год.	11
5.	Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам	11
6.	Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	11
7.	Оценочные значения	12
8.	Финансовые вложения	12
9.	Запасы	13
10.	Дебиторская задолженность	13
11.	Денежные средства и их эквиваленты	13
12.	Прочие активы	13
13.	Собственный капитал	13
14.	Заемные средства	14
15.	Кредиторская задолженность	14
16.	Прочие обязательства	14
17.	Раскрытие информации по доходам и расходам общества	14
18.	Прочие доходы и расходы	15
19.	Связанные стороны	16
20.	Условные обязательства и условные активы	18
21.	События, произошедшие после отчетной даты	18
22.	Информация по прекращаемой деятельности	18
23.	Информация о независимом аудиторе	19

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «АМТЕЛ» за 2020 год (ПБУ 4/99 п.25.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АМТЕЛ» за 2020 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в единицах измерения: тыс. руб и рублн. Для раскрытия существенной информации, Общество использует формы табличных пояснений, предусмотренные Приложением № 1 к Письму Минфина РФ № 66н, с сохранением нумерации, предусмотренной данным Приложением. При отсутствии информации по какой либо статье ББ или ОФР или ее несущественности, табличные пояснения не составляются, нумерация следующих табличных пояснений не меняется. В графе «пояснения» Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах указываются номера табличных пояснений (ТП), или соответствующего раздела текстовых пояснений. (ТекП)

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ (ПБУ 4/99 П. 31)

ООО «АМТЕЛ» (далее по тексту - Общество) создано в соответствии с Законом 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» и зарегистрировано 13.03.2006 года Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г. Москве с ОРН 1067746369657. Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения):

125124, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА 3-Я ЯМСКОГО ПОЛЯ, ДОМ 2, КОРПУС13, ЭТ. 5, ПОМ XIII, КОМ 16

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (основной - ЕГРПО ГМЦ Росстата, ЕГРЮЛ), по

ОКВЭД (КАДЕС Ред. 2) 68.20

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 4 человека, в 2019 4 человека.

Органы управления Общества

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является *генеральный директор*. Согласно п.10.1 Устава избирается сроком на 5 лет.

В 2020 году и по настоящее время *генеральным директором* Общества является Пилагов Александр Иванович (назначен решением Общего Собрания от 16 июня 2015 г № 6/н).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Осуществляется независимым аудитором. (Ст. 11 Устава)

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 1/2008 П.18)

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 29 декабря 2017 года № 1-УП.

Оценка активов и обязательства производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость (при наличии таких финансовых вложений), а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Допущение непрерывности деятельности

Организация положительно оценивает способность продолжать свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты

Основные средства(ПБУ 6/01 п. 18, 32)

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 20 тыс. руб. и 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Объекты основных средств стоимостью от 20 до 40 тыс. руб., принятые к учету до 1 января 2011 г., учитываются в составе основных средств и амортизируются в общепринятом порядке.

Способы амортизации основных средств по группам приведены ниже

Группа основных средств	Способ начисления амортизационных начислений
-------------------------	--

Здания	Линейный способ
Сооружения	Линейный способ
Машины и оборудование	Линейный способ
Транспортные средства	Линейный способ
Земельные участки	Не амортизируются

При определении сроков полезного использования объектов основных средств использовано Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы». Конкретный СПИ в пределах амортизационной группы Общества самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 6/01 п.20 и ПБУ 21/2008.】
 Применяемые сроки в разрезе групп ОС приведены ниже:

Группы основных средств

Здания	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	
Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)	
Сооружения	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)	
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)	
Десятая группа (свыше 30 лет)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	

Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)
Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)
Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)
Транспортные средства
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)

Амортизация не начисляется в том числе по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно, иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

Неамортизируемые активы (ПБУ 14/2007 п.6, 14, 40) отсутствуют

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Данная стоимость определяется в размере их

среднедневной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом текущая рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежных, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом на основании доступной информации определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), по которым рыночная стоимость не определяется, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по методу ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Материально-производственные запасы (ПБУ 5/01 п. 27)

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии.

Группа (вид) материально-производственных запасов	Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии
Материалы	по средней себестоимости

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 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). 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).

Порядок признания выручки организации. (ПБУ 9/99 п. 17.(а), ПБУ 9/99 п. 12)

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- 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; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) 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.

Порядок признания выручки организации от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и интеллектуальное) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленных образцы и других видов интеллектуальной собственности и от участия в уставных капиталах других организаций.

Выручка от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов, прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленных образцы и других видов интеллектуальной собственности и от участия в уставных капиталах других организаций, признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- 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; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

Расходы (ПБУ 10/99 п. 20)

Порядок признания управленческих расходов: Указанные расходы на счете 26 не обособливаются, а учитываются в составе совокупных расходов основного производства на балансовом счете 20. Учитывая специфику деятельности Общества, совокупные расходы, связанные с осуществлением обычных видов деятельности, полностью признаются в текущем периоде в себестоимости продаж.

Порядок признания коммерческих расходов: Не обособливаются.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

ПБУ 23/2011
п. 23

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения (например, депозиты сроком исполнения менее 3 (трех) месяцев), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает прочие эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
 - расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
 - денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
 - прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.
- (в течение трех месяцев, отражаются в текущих операциях так же свернуто.

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации (ЦБ РФ), пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период

ПБУ 23/2011 Кредиты и займы полученные
п.23

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительным затратам, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.
Общество отражает задолженность по полученным от залогодателя займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Заемные средства, привлекаемые Обществом, в своей существенной части были предназначены для инвестиционных нужд. Поэтому в период инвестирования средств в реконструкцию ОС (до 2014 года), проценты за пользование заемными средствами учитывались в затратах на модернизацию. После прекращения инвестирования, проценты за пользование заемными средствами отражаются в составе прочих расходов.

Оценочные обязательства

В случае ответственности информации, Общество может признавать в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- прочие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и в прочих расходах в зависимости от их экономической сущности.

Однако, начиная с 2018 года, Общество не создает резерв под отпуска в силу несущественности для отчетности сформированной информации. Данный порядок основан на требовании рациональности ведения бухгалтерского учета.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2020 ГОД

Изменения учетной политики на 2020 год, связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

ПБУ 1/2008 п.21, п.16
Изменения в учетную политику на 2020 год, связанные с изменениями в ПБУ 16/02 «Информация по Обществу вносило изменения в учетную политику на 2020 год, однако эти изменения не могли оказать и не оказали существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств в 2020 году.

ПБУ 1/2008 п.21
Изменения учетной политики на 2020 год, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

ПБУ 1/2008 п.16
Изменения в учетную политику на 2020 год, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета и изменением норм налогового законодательства, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств в 2020 году.

ПБУ 1/2008
п. 25

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2021 ГОД.

Изменения учетной политики на 2021 год, связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

Общество вносило изменения в учетную политику на 2021 год, связанные с изменениями стандартов бухгалтерского учета, а именно - ФСБУ 5/2019 «Запасы», однако в силу специфики деятельности и несущественности активов, регулируемых данным стандартом, эти изменения не могут оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств в 2021 году.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» принято отражать перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Это означает, что Общество:

- применяет новые правила учета только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта;

- при составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

Основание: п. 47 ФСБУ 5/2019, п. 14 ПБУ 1/2008

ПБУ 1/2008
п. 21
ПБУ 1/2008
п. 16

Изменения учетной политики на 2021 год, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

Общество не вносило изменения в учетную политику на 2021 год, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета и изменением норм налогового законодательства, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств в 2021 году.

5. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Отсутствуют.

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

ПБУ 4/99 п. 27
ПБУ 6/01 п. 32

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использованные основные средства (включая доходные вложения в ОС)».

Приобретения или выбытия, а так же увеличения первоначальной стоимости объектов ОС, включая доходные вложения в ОС, в результате модернизации, реконструкции или дооборудования в 2020 году не было.

Из 244 объектов ОС балансовой стоимостью 219 871 051,67 рублей, (включая объекты доходных вложений), 139 объектов, балансовой

стоимостью 127 026 384,88 рублей, полностью проамортизированы.

Информация о первоначальной и остаточной стоимости ОС и доходных вложений представлена в следующей таблице: (в рублях)

	на 01.01.2020		на 31.12.2020	
	Перв ст-сть	Ост ст-сть	Перв ст-сть	Ост ст-сть
01, Основные средства				
01.01, Основные средства в организации	1 173 896,04	178 107,90	1 172 896,04	178 107,90
03, Доходные вложения в материальные ценности	218 698 155,63	38 331 411,16	218 698 155,63	31 048 174,54
	219 871 051,67	38 509 519,06	219 871 051,67	31 226 282,44

ПБУ 6/01
п. 32
Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице (в рублях):

	Объекты основных средств	2020 г.	2019 г.
	Земельные участки	178 107,90	178 107,90

7. ЦЕНОЧНЫЕ ЗНАЧЕНИЯ

ПБУ 21/2008
п. 6
В 2020 году оценочные значения Обществом не изменялись.

8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

ПБУ 19/02
п. 42
ПБУ 4/99 п. 27
ПБУ 19/02 п.41
ПБУ 19/02 п. 42
Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблицы 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2. «Иное использованное финансовых вложений».]
В 2018 году в результате новации просроченной дебиторской задолженности ООО «Связьсервис» в сумме 64 265,0 тыс. руб. в долгосрочный беспроцентный займ, срок погашения до 31.03.2083 года, в составе долгосрочных финансовых вложений Общество отразило указанное требование. Согласно графика, погашение осуществляется с марта 2019 года ежеквартально по 250,0 тыс.руб. В 2020 году было погашено 1000,0 тыс.рублей.
Дисконтирование данного требования не осуществляется.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Отсутствуют.

9. ЗАПАСЫ

ПБУ 5/01 п.27 Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».]

10. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ПБУ 4/99 Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода [дебиторской задолженности] представлено в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»].
Долгосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2020 года отсутствует.
Просроченная, безнадежная и сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

11. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

ПБУ 23/2011 п. 22. Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

В тыс.руб

	2020 г.	2019 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	21	519
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	21	519
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	21	519

12. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы отсутствовали.

13. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ

ПБУ 4/99

ПБУ 4.п.27 Уставный капитал Общества на 31.12.2020 года составляет 36 654,0 тыс.рублей и распределен на доли, принадлежащие участникам: Пилагов А.И. - 90%; Ипатьев А.В. -10%.

На основании очередного решения Общего собрания Общества по итогам 2019 года, часть чистой прибыли в сумме 12 777,1 тыс.руб направлена на выплату дивидендов, а часть чистой прибыли в сумме 5 802,3 тыс.рублей- на покрытие убытка прошлых лет. Нераспределенная прибыль на 31.12.2020 года составила 50 013,2 тыс.рублей, в том числе чистая нераспределенная прибыль за

2020 год-15 325,4 тыс. рублей.

14. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

ПБУ 15/2008 Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода [обязательства по займам (кредитам)], а также о сроках погашения займов (кредитов) представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 5.3.-

Дополнение к Таблице «Наличие и движение кредитной задолженности»]
Заемные средства привлечены по договорам: Договор АМ-54 от 22.08.2011 г.- срок погашения март 2015-декабрь 2020 года; Договор АМ-53 от 17.12.2009 года –срок погашения 1 кв 2011 года- 4 кв 2020 года. На 31.12.2019 года задолженность по займам перенесена в составе краткосрочных займов по строке 1510. На 31.12.2020г. задолженность по займам отсутствует. Задолженность по процентам отсутствует.

ПБУ 15/2008 Расходы по займам, включенные в прочие расходы в 2020г. составили 1719 тыс.руб., (в 2019 году составили 4 888 тыс. руб.)
п. 17

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ПБУ 4/99 Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода [отдельных видов кредиторской задолженности] представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредитной задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»]

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020 года отсутствует. Безнадежная кредиторская задолженность, включая задолженность с истекшим сроком исковой давности, отсутствует.

Просроченная кредиторская задолженность в сумме 9 501,0 тыс.рублей представляет собой просроченную задолженность по невыплаченным дивидендам, превышающую шестьдесят дней со дня принятия решения о распределении прибыли между участниками Общества. (п.3 ст. 28 Закона 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»)

ПБУ 4/99 Обеспечения выданные- отсутствуют.
п. 27

16. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Отсутствуют

17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

ПБУ10/99 Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах
ПБУ 9/99 представлена ниже:

ПБУ 9/99 п. 18

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	32 544,0
Выручка от сдачи имущества в аренду		32 544,0
Итого за 2020 г.		

ПБУ 9/99 п. 19

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	32 544,0
Выручка от сдачи имущества в аренду		32 544,0
Итого за 2019 г.		32 544,0

В течение отчетного года Общество осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов денежными средствами Единственным контрагентом являлся ООО «Связьсервис», являющийся связанной стороной, доля выручки на котором составила 100%. На 31.12.2020 года задолженность ООО «Связьсервис» составляет 3178,0 тыс. рублей и является текущей. Имеющаяся на 31.12.2017 год задолженность была частично переведена в долгосрочный беспроцентный займ- 64 265,0 тыс. рублей, и частично в сумме 4960,0 тыс. руб., зачтена в счет финансирувания затрат по инвестиционному проекту, связанному с модернизацией основных средств

ПБУ 10/99 п. 22

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Приложении № 1 к Пояснениям [Таблица №6. «Затраты на производство»]

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы Общества за период [ПБУ 9/99 18.1. Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности.

ПБУ 9/99
ПБУ 10/99
ПБУ 3/2006
п.22
ПБУ 8/2010
п.8
ПБУ 16/02
п.17

	Прочие доходы	Доходы за 2020 г.	Доходы за 2019 г.
ПБУ 9/99	Прочие. Корректировка сальдо с ИФНС		
п.18.1.	Продажа основных средств		573,0
	Итого прочие доходы.		573,0

	Прочие расходы	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
ПБУ 10/99	Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование	1719	4888
п. 11	денежных средств (кредитов, займов)		
ПБУ 10/99	Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными	125	59
п. 11	организациями		
	Прочие	7	10
	Итого прочие расходы	1851	4957

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

ПБУ 11/2008
п. 5

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества производят операции с лицами, которые являются связанными сторонами.

К связанным сторонам, в отношении которых раскрывается информация в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» относятся-управленческий персонал в лице генерального директора Пилагова А.И, участники Общества (Пилагов Н.И и Игатьев А.В) и аффилированные лица (Связьсервис).

ПБУ 11/2008
п. 10,11

В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений*	Виды операций
1.	Основной управленческий персонал Пилагов Александр Иванович	Генеральный директор	Вознаграждение по трудовому договору: за 2020 год выплачено вознаграждение в размере 1664

			тыс. руб., удержан НДФЛ 216 тыс. руб., начислены страховые взносы 149 тыс. руб.
Другие связанные стороны			
1.	ООО «Связьсервис»	Организация контролируется теми же лицами - участниками Общества и ООО «Связьсервис» являются Н.И. Пилагов (90%) и (А.В. Ипатьев (10%). Ипатьев А.В. является генеральным директором ООО «Связьсервис»	<p>1. Договор аренды имущества (арендодатель Общество) - арендная плата за 2020 год составила 32 544 тыс. руб., задолженность перед Обществом на 31.12.2020г. 3178 тыс. руб.</p> <p>2. Договор долгосрочного беспроцентного займа - возник в 2018 году. На 31.12.2020г. обязательства перед Обществом 62265 тыс.руб.</p> <p>3. Инвестиционный договор на модернизацию ОС Общества - прекращен в связи с исполнением в 2018 году.</p>
2.	Пилагов Николай Иванович	Участник (90%). Займодавец.	<p>1. Начислено дивидендов-11 499, 4 тыс.руб., выплачено дивидендов- 2 565,2 тыс.рублей, удержан и перечислен НДФЛ-383,0 тыс.руб</p> <p>2. Договор займа</p> <p>В рамках договоров займа (Общество - Заемщик) №АМ-54 от 17.12.2009 года и АМ-53 от 22.08.2011 г. (переход права требования по договорам цессии №ПАМС3 и ПАМС4 от 27.12.2014г.) за 2020 год Общество выплатило основной долг в общей сумме 17886 тыс. руб., % за пользование заемными средствами - 1547 тыс. руб. Обязательства Общества по договорам на 31.12.2020г. отсутствуют.</p>
3.	Ипатьев Андрей Владимирович	Участник (10%). Займодавец	<p>1. Начислено дивидендов-1 277,7 тыс. рублей, выплачено дивидендов- 285,0 тыс.рублей, удержан и перечислен НДФЛ-43,0 тыс.руб.</p> <p>2. Договор займа</p> <p>В рамках договоров займа (Общество - Заемщик) №АМ-54 от 17.12.2009 года и АМ-53 от 22.08.2011 г. (переход права требования по договорам цессии №ПАМС3 и ПАМС4 от 27.12.2014г.) за 2020 год Общество выплатило основной долг в общей сумме 1987 тыс. руб., % за пользование заемными средствами - 172 тыс. руб. Обязательства Общества по договорам на 31.12.2020 г. отсутствуют.</p>

Сведения о бенефициарных владельцах Общества:

Бенефициарным владельцем Общества является Пилагов Николай Иванович.

20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ. ОЦЕННЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА. На Обществу не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. На 31.12.2020 года незакрытые иски, претензии или налоговые требования, которые, по мнению юристов, могут привести к дополнительным обязательствам и должны быть отражены и раскрыты в финансовой отчетности, отсутствуют; Прочие существенные обязательства, возможные доходы или убытки, которые необходимо отразить или раскрыть в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

ПБУ8/2010 п. 24 В организации имеются условные обязательства, связанные с необходимостью представления сотрудникам очередных отпусков, однако, руководствуясь принципом рациональности и в силу несущественности информации, Общество не признает эти обязательства оценочными и не создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам Общества, не использованных на конец года, начиная с 01.01.2018 года.

21. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

ПБУ 4/99 п. 27 Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности.

ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» содержат требования в отношении корректировочных событий (тех, которые Дата подписания первичной отчетности Общества за 2020 год 12 марта 2021 года. свидетельствуют об условиях, существовавших на конец отчетного периода) и некорректирующих событий (тех, которые указывают на условия, возникшие после отчетного периода), для отражения в бухгалтерской отчетности.

Суммы, признанные в бухгалтерской отчетности, корректируются для отражения корректирующих событий, но раскрытие информации требуется только для существенных не корректирующих событий, как корректирующие, так и не корректирующие, без знания о которых пользователям бухгалтерской отчетности Общества будет невозможно достоверно оценить его финансовое состояние, движение денежных средств или результатов деятельности.

22. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ФАКТОРАХ, ОБЕСПЕЧИВАЮЩИХ НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В 2021 ГОДУ

ПБУ 4/99 п. 27, ПБУ 16/02 п. 11, В 2020 году хозяйственные операции, свидетельствующие о полном или частичном прекращении деятельности отсутствовали.

На момент подписания данной отчетности, мы провели оценку способности Общества продолжать хозяйственную

ПБУ 16/02

деятельность в течение следующих двенадцати месяцев после даты окончания отчетного периода и не выявили никаких событий или обстоятельств, ставящих под сомнение способность ООО «АМТЕЛ» продолжать хозяйственную деятельность в течение указанного периода.

В силу специфики деятельности Общества и его основного арендатора- ООО «Связьсервис», вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказала влияние на деятельность Общества и бухгалтерскую отчетность за 2020 год.

Общество подтверждает, что эпидемиологическая обстановка 2020 года не способна оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Структура баланса по состоянию на 01.01.2020г. и 31.12.2020г. является удовлетворительной.

Чистые активы на 31.12.2020 год составили 86 667,0 тыс. рублей, По сравнению с чистыми активами на 31.12.2019г. они увеличились на 2 548,0 тыс.руб.

Соотношение чистых активов и уставного капитала соответствуют требованиям непрерывности деятельности, предусмотренным в п. 4 ст. 90 ГК РФ, п. 3 ст. 20 Закона N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Сумма краткосрочных оборотных активов по состоянию на 31.12.2020 года составляет - 3 659,0 тыс. рублей. Краткосрочные обязательства - 10 487,0 тыс. руб., в том числе просроченные обязательства по выплате дивидендов- 9501,0 тыс. руб.

Превышение краткосрочных активов над краткосрочными обязательствами без учета обязательств по выплате дивидендов составляет - 2 673,0 тыс. рублей.

Мы не имеем на 2021 и последующие годы никаких планов прекращения деятельности, а также не имеем других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов, а так же обеспечению иных активов.

На 2021 год действуют договора, которые позволяют сохранить уровень доходов по основным видам деятельности на уровне 2020 года.

До момента подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, результаты деятельности утверждены участниками Общества.

23. ИНФОРМАЦИЯ О НЕЗАВИСИМОМ АУДИТОРЕ

В соответствии с решением Участников, независимым аудитором на 2020 год утверждена фирма ООО «Капитал Аудит», запись в реестре аудиторских организаций СРО НП «ДАС» от 15.11.2016 года за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) №11606057572.

Адрес: 170034, г. Тверь, пр-т Чайковского, д.9, офис 407, тел. (4822) 75-12-74

Генеральный директор ООО «АМТЕЛ»

А.И.Пилагов

«12 » марта 2021 года