

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год
ООО «ЭССЕНТИЯ»

г. Москва

30.03.2021 г.

Общие сведения

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ЭССЕНТИЯ»

ИНН 7706441049 КПП 770401001

Юридический адрес:

121069, РФ, г. Москва, Переулок Трубниковский, дом 34, стр.3

Зарегистрировано 12 августа 2016 г. ОГРН 1167746761071

Среднесписочная численность за 2020 год -3 человека , за 2019 год- 3 человека, 2018 год - 2 человека.

Численность работающих на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г., включая внешних совместителей, по 4 человека соответственно.

Уставный капитал на отчетную дату составляет – 7 074 170,00 руб.

Учредитель:

- Компания с ограниченной ответственностью «АЛЕКСИНУС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» (ALEXINUS HOLDINGS LIMITED), резидент Республики Кипр зарегистрированная за № HE357585 по адресу: Кипр, Лимассол,3071, 1-й этаж, Пандорас, 4А

Основные виды деятельности:

68.31.1 - предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе.

В 2017 году ООО «ЭССЕНТИЯ» заключила с ГУП г. Москвы «ДЭЗ, ИСК» три договора купли-продажи нежилых и жилых помещений с обязательством проведения работ по восстановлению и приобрела нежилые и жилые помещения по адресам: пр. Мира, д.10, ул. Маросейка, д.15, стр.1, Трубниковский пер., д.34, стр.3. В период приобретения были заключены договоры ипотеки (залога) на указанные помещения, сроком действия: по Трубниковский пер., д.34, стр.3 до июля 2018 года, пр. Мира, д.10 до мая 2019 года, Маросейка, д.15, стр.1 до июля 2019 года. На 31.12.2019 года залог по всем объектам прекращен. Помещения на момент приобретения и в соответствии с договорами пригодны к эксплуатации не были, были поставлены на учет в качестве объектов незавершенного строительства до момента полного восстановления объектов и приведения их в состояние, пригодное для эксплуатации. В соответствии с техническими заданиями и графиками работ, зафиксированным в договорах, в 2017 году были начаты работы по восстановлению помещений.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н и иными нормативными актами.

Объекты недвижимости, которые требуют капитальных вложений с целью доведения их до состояния, в котором они станут пригодными к использованию, учитываются в

Обществе в порядке, предусмотренном для учета незавершенного строительства. Указанные объекты, планируемые к продаже, отражаются по строке 1210 "Запасы".

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н с учетом внесенных позднее изменений, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30 декабря 1993 г. № 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Учитывая, что объекты не могут приносить доходы в текущем периоде и приобретены для продажи, расходы по капитальному ремонту и содержанию объектов являются затратами на доведение объектов до состояния, в котором они станут пригодны к реализации, и относятся на их стоимость (п. 6 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01).

Оценка активов, входящих в состав показателя незавершенного строительства, производится в размере фактических расходов на создание объектов.

Объекты недвижимости, требующие капитальных вложений с целью доведения их до состояния, в котором они станут пригодными к использованию, признаются инвестиционным активом застройщика: в соответствии с п. 7 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н, далее - ПБУ 15/2008. Однако, поскольку в течение 2020 года менялась концепция реконструкции объектов недвижимости, в зданиях и помещениях Общества не производились строительномонтажные работы. На этом основании и в соответствии п.11 ПБУ 15/2008 проценты по займам не включались в их стоимость.

За 2020 год начисленные проценты по займам подлежат включению в прочие расходы отчетного периода.

1. Внеоборотные активы

1.1 Основные средства: (стр.1150)

По строке отражена остаточная стоимость офисного оборудования, отнесенного к основным средствам в соответствии с п 4 Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина России от 30.03.2001 N 26н.

На 31.12.2020 года остаточная стоимость основных средств составила 96 тыс.руб., в 2019 и 2018 годах основные средства отсутствуют.

Движение основных средств отражено в таблице 2.1 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

2. Оборотные активы

2.1 Запасы: (стр. 1210)

Объекты недвижимости (стр. 1211)

По строке отражены непригодные к введению в эксплуатацию, требующие длительного цикла работ по восстановлению жилые и нежилые здания и помещения стоимостью на 31.12.2020 года – 734 130 тыс.руб.; на 31.12. 2019 года – 729 962 тыс. руб., на 31.12.2018 г. 648 951 тыс. руб.

Также в составе запасов отражена стоимость неисключительных прав на программные продукты по состоянию на 31.12.2020 год – 73 тыс.руб.; на 31.12.2019 год – 95 тыс. руб., на 31.12.2018 г. в размере 54 тыс. руб.

2.2 Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) - (стр. 1230):

По состоянию на 31.12.2020 г.:

- авансы, выданные подрядчикам строительно-монтажных работ по восстановлению и ремонту зданий и помещений – 1 113 тыс. руб.
- авансы по арендной плате за земельные участки – 380 тыс. руб.
- дебиторская задолженность собственников зданий по возмещению затрат на проведение обязательных работ по поддержанию помещений – 1 162 тыс. руб.

ИТОГО по группе: 2 655 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в сумме 1 163 тыс. руб. создан из расчета 100 % невозмещенных затрат на поддержание помещений собственниками и уплаченных поставщикам авансов. Скорректированная на сумму резерва по сомнительным долгам дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 по состоянию на 31.12.2020, составляет 1 492 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г.:

- авансы, выданные подрядчикам строительно-монтажных работ по восстановлению и ремонту зданий и помещений – 850 тыс. руб.
- авансы по арендной плате за земельные участки – 381 тыс. руб.
- дебиторская задолженность собственников зданий по возмещению затрат на проведение обязательных работ по поддержанию помещений – 1462 тыс. руб.

ИТОГО по группе: 2 693 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в сумме 1000 тыс. руб. создан из расчета 100 % невозмещенных затрат на поддержание помещений собственниками. Скорректированная на сумму резерва по сомнительным долгам дебиторская задолженность, отраженная по строке 1230 по состоянию на 31.12.2019, составляет 1 693 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2018:

- авансы, выданные подрядчикам строительно-монтажных работ по восстановлению и ремонту зданий и помещений – 5 327,0 тыс. руб.
- авансы по арендной плате за офисное помещение и по договору почтово-секретарского обслуживания – 9 тыс. руб.
- дебиторская задолженность собственников зданий по возмещению затрат на проведение обязательных работ по поддержанию помещений – 346 тыс. руб.

ИТОГО по группе: 5 682 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам в сумме 274 тыс. руб. создан из расчета 100 % неподтвержденной дебиторами задолженности в связи с незавершившимся процессом переговоров по поводу возмещения затрат на поддержание зданий собственниками зданий. Скорректированная на сумму резерва по сомнительным долгам дебиторская

задолженность, отраженная по строке 1230 по состоянию на 31.12.2018, составляет 5 408 тыс. руб.

Движение дебиторской задолженности отражено в таблице 5.1 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

3. Капитал и резервы

3.1 Величина уставного капитала соответствует размеру, установленному в уставе Общества (7 074,17 тыс. руб.).

В 2019 году Уставный капитал Общества был увеличен на 7 064,17 тыс. руб. по решению единственного Участника.

Уставный капитал оплачен полностью денежными средствами.

3.2 Добавочный капитал Общества в сумме 45 тыс. руб. был создан в 2017 г. за счет вклада учредителей.

По состоянию на 31.12.2020 г. чистые активы Общества составили отрицательную величину 86 568 тыс. руб.; на 31.12.2019 г. чистые активы Общества составили отрицательную величину – 19 750 тыс. руб., на 31 декабря 2018 года отрицательную величину -12 879 тыс. руб.

Общество осуществляет деятельность по восстановлению приобретенных объектов внеоборотных активов – жилых и нежилых помещений с целью доведения их до состояния, пригодного к эксплуатации с целью их последующей продажи (либо иного использования).

4 Долгосрочные обязательства

Заемные средства (стр. 1410): по состоянию на 31.12.2020 года 715 947 тыс.руб.; на 31.12.2019 г. – 685 336 тыс. руб., на 31.12.2018 - 597 630 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе задолженность по займам отнесена к долгосрочным, если срок погашения их на момент составления отчетности больше 12 месяцев. Задолженность отражается вместе с процентами, причитающимися к уплате на отчетную дату в связи с тем, что условиями договоров предусмотрена уплата процентов в конце срока займов.

Задолженность по займам в рублях (основной долг) по состоянию на 31.12.2020 г.- 513 434 тыс.руб.; на 31.12.2019 г. 537 684 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 год - 517 734 тыс. руб

Задолженность по процентам, относящимся к долгосрочным займам в руб. по состоянию на 31.12.2020 г. – 202 513 тыс. руб.; 31.12.2019 г. – 147 652 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 – 79 896 тыс. руб.

Долгосрочные займы получены:

- от Romeldaco Limited (республика Кипр) по договору № 29-05/2017 от 29.05.2017 на срок до 29.05.2022 под 12 процентов годовых. По состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. сумма основного долга составляет - 513 434 тыс. руб.

- от Darbyco Holdings Ltd (республика Кипр) по договору № 08-09/2017-Е от 08.09.2017 на срок до 08.09.2022 под 11 процентов годовых. По состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2018 сумма основного долга составляет 4 300 тыс. руб. На 31.12.2020 года сумма займа и процентов полностью выплачена займодавцу.

-от Горбушина Е.И. по договору № 01-ГЭ от 17.04.2017 под 10,5% процентов годовых на срок до 31.03.2021 г. По состоянию на 31.12.2019 г. и 31.12.2018 сумма основного долга составляет 19 950 тыс. руб. На 31.12.2020 года сумма займа и процентов переведена в состав краткосрочных обязательств.

Заемные средства, полученные от нерезидентов РФ, не попадают под условия контролируемой задолженности.

5. Краткосрочные обязательства

5.1 Заемные средства (стр. 1510): по состоянию на 31.12.2020 г. -151 989 тыс.руб.; на 31.12.2019 г. – 130 110 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 - 144 635 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе задолженность по займам отнесена к краткосрочным, если срок их погашения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность отражается вместе с процентами, причитающимися к уплате на отчетную дату в связи с тем, что условиями договоров предусмотрена уплата процентов в конце срока займов.

Задолженность по займам в рублях (основной долг) по состоянию на 31.12.2020 г.- 139 950 тыс.руб. ;на 31.12.2019 г.- 120 000 тыс.руб, по состоянию на 31.12.2018 – 139 950 тыс. руб.

Задолженность по процентам, относящимся к краткосрочным займам в руб. по состоянию на 31.12.2020 г.- 12 039 тыс.руб.; на 31.12..2019 г. – 10 110 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 – 4 685 тыс. руб.

Краткосрочные займы получены:

- от АО «Столичные аптеки» по договору №18-З/ЭС18 от 14.11.2018 под 7,5% процентов годовых на срок до востребования займодавцем. По состоянию на 31.12.2020 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. сумма основного долга составляет 120 000 тыс. руб.;

- от Горбушина Е.И. по договору № 01-ГЭ от 17.04.2017 под 10,5% процентов годовых на срок до 31.03.2021 г. По состоянию на 31.12.2020 г. на 31.12.2019 г. и на 31.12.2018 г. сумма основного долга составляет 19 950 тыс. руб.

5.2. Проценты по заемным обязательствам.

Всего за 2020 год было начислено процентов по заемным обязательствам всех видов –73 396 тыс. руб. Отражены в составе прочих расходов.

В 2020 году привлеченные заемные средства частично использовались в качестве финансовых вложений (займы выданные) в размере 7 136 тыс. руб., по ним начислены проценты в сумме 802 тыс. руб.

Всего за 2019 год было начислено процентов по заемным обязательствам всех видов –73 180 тыс. руб.

Отражено в составе прочих расходов:

- процентов по займам – 9 486 тыс. руб.

Отнесено на увеличение стоимости запасов – 63 694 тыс. руб.

В 2019 году привлеченные заемные средства частично использовались в качестве финансовых вложений (займы выданные) в размере 7 136 тыс. руб., по ним начислены проценты в сумме 424 тыс. руб.

Всего за 2018 год было начислено процентов по заемным обязательствам всех видов – 68 128 тыс. руб. (15 902 тыс. руб. процентов по краткосрочному займу были погашены в течение года).

Отражено в составе прочих расходов:

- процентов по займам – 8 437 тыс. руб.

Отнесено на увеличение стоимости запасов – 59 691 тыс. руб.

В 2018 году привлеченные заемные средства использовались в качестве финансовых вложений (займы выданные) в размере 15 500 тыс. руб., по ним начислены проценты в сумме 337 тыс. руб.

Все заемные средства полностью получены согласно заключенным договорам.

5.3 Кредиторская задолженность (стр. 1520):

По состоянию на 31.12.2020 г.- составляет 1 516 тыс.руб. на 31.12.2019 г. 923 тыс. руб., на 31.12.2018 г. - 357 тыс. руб. и состоит из:

- текущей задолженности перед поставщиками и подрядчиками- 545 тыс.руб (2019 год- 386 тыс. руб.;2018 год -357 тыс. руб.)
- задолженности по налогу на имущество- 971 тыс.руб. (2019 год -537 тыс. руб. ;2018 год- 0 тыс.руб.)

Движение кредиторской задолженности отражено в таблице 5.3 в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

5.4. Оценочный резерв (стр. 1540) по отпускам составил: по состоянию на 31.12.2020 год 465 тыс.руб; на 31.12.2019 г. 421 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018 - 280 тыс. руб.

6. Денежные средства (стр. 1250).

По состоянию на 31.12.2020 составляют 7 191 тыс. руб. и состоят из денежных средств на расчетных счетах в сумме 1 тыс. руб. и на депозитных вкладах в ПАО Сбербанк в сумме 7 190 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 денежные средства составляют 562 тыс. руб. (средства на расчетных счетах).

По состоянию на 31.12.2018 составляют 30 552 тыс. руб. и состоят из денежных средств на расчетных счетах в сумме 552 тыс. руб. и на депозитных вкладах в ПАО Сбербанк в сумме 30 000 тыс. руб.

7. Доходы и расходы (Отчет о финансовых результатах)

В 2018-2020 гг. у организации не было выручки от реализации товаров (работ, услуг) и, соответственно, прибыли от основной деятельности.

Затраты на оплату труда управленческого аппарата составили:

по состоянию на 31.12.2020 г. – 4 300 тыс. руб., на страховые взносы 1258 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2019 г. - 4038 тыс. руб., на страховые взносы 1207 тыс. руб.

8. Прочие доходы и расходы отражены в отчетности развернуто, сальдирование по статьям не производилось.

8.1 Проценты к получению (стр. 2320):

Размер процентов к получению от размещения денежных средств на депозитных счетах и выдачи займов на 31.12.2020 год составил 898 тыс. руб.; на 31.12.2019 г. составил 832 тыс. руб.

8.2 Проценты к уплате (стр.2330):

По стр. 2330 (проценты к уплате) отражены проценты к уплате, начисленные за 2020 год 73 396 тыс.руб.,за 2019 г. -в сумме 9 486 тыс. руб

8.3 Прочие расходы (стр. 2350):

В составе прочих расходов Общества (стр.2350) признаны:

Наименование расхода	2020 год	2019 год
Расходы на услуги банков	217 тыс. руб.	35 тыс. руб.
Отчисления в резерв по сомнительным долгам	164 тыс. руб.	726 тыс. руб.
Налог на имущество организаций	3882 тыс. руб.	1 346 тыс. руб.
Прочие расходы	1 тыс. руб.	2 тыс. руб.
ИТОГО ПРОЧИХ РАСХОДОВ (стр.2350 ф. 2)	4264 тыс. руб.	2 109 тыс. руб.

9. Налог на прибыль

Показатели за 2020 год:

Убыток отчетного периода до налогообложения – 83 524 тыс. руб. – (стр. 2300).

Отложенный налог на прибыль составляет 16 705 тыс. руб. (стр.2412), сформированный как разница между:

Отложенными налоговыми активами – 16 724 тыс. руб. (в расчет принят налоговый убыток, образовавшийся ввиду того, что получение прибыли предприятием запланировано на отдаленную перспективу в связи с длительностью цикла восстановления приобретенных объектов и сумма созданных в бухгалтерском учете резервов (по сомнительным долгам и на оплату отпусков) и

Отложенными налоговыми обязательствами – 19 тыс. руб. (в расчет принята разница в признании остаточной стоимости приобретенных основных средств (офисное оборудование) в качестве текущего расхода в бухгалтерском и налоговом учете в сумме 96 тыс. руб.).

Текущий налог на прибыль – 0– (стр. 2411).

Налог на прибыль- 16 705 тыс. руб. (стр.2410)

Чистый убыток за 2020 г. – 66 819 тыс. руб. – (стр. 2400).

Показатели за 2019 год:

Убыток отчетного периода до налогообложения - 17 417 тыс. руб. – (стр. 2300).

Отложенный налог на прибыль составляет 3 482 тыс. руб. (стр.2412), сформированный как разница между:

Отложенными налоговыми активами – 16 221 тыс. руб. (в расчет принят налоговый убыток, образовавшийся ввиду того, что получение прибыли предприятием запланировано на отдаленную перспективу в связи с длительностью цикла восстановления приобретенных объектов и сумма созданных в бухгалтерском учете резервов (по сомнительным долгам и на оплату отпусков) и

Отложенными налоговыми обязательствами – 12 739 тыс. руб. (в расчет принята разница в признании начисленных процентов по займам в качестве внереализационного расхода в бухгалтерском и налоговом учете в сумме 63 694 тыс. руб.).

Текущий налог на прибыль – 0– (стр. 2411).

Налог на прибыль- 3 482 тыс. руб. (стр.2410)

Чистый убыток за 2019 г. – 13 935 тыс. руб. – (стр. 2400).

Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют:

- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства;

- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили.

- учтенные до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты.

Прекращение или существенное сокращение деятельности ООО «ЭССЕНТИЯ» не планируется.

Организация не являлась участником договоров о совместной деятельности.

В течение 2020 года на финансово-хозяйственную деятельность организации вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) существенного влияния не оказала. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭССЕНТИЯ» за 2020 год.

Общество полагает, что COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Информация о событиях после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты и до даты подписания отчетности, которые могли оказать влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации за 2020 год, отсутствуют.

Информация о связанных сторонах ООО «ЭССЕНТИЯ»

Генеральный директор ООО «ЭССЕНТИЯ» Дорофеев Дмитрий Павлович (единоличный исполнительный орган)

Компания с ограниченной ответственностью «АЛЕКСИНУС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» - единственный учредитель

Директор компании «АЛЕКСИНУС ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД» Елена Кириаку, действующая на основании Устава.

В 2020 году операции со связанными сторонами у ООО «ЭССЕНТИЯ» отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ЭССЕНТИЯ»

Дорофеев Д.П.

М.П.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего			-	-	-
в том числе:			-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	

Руководитель _____
(подпись)

Дорофеев Дмитрий Павлович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-
	5251	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	-	-

принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость

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	-	-	-

**Дорофеев Дмитрий
Павлович**

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	14 200	-	-	(14 200)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	14 200	-	-	-	-	14 200	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	14 200	-	-	(14 200)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	14 200	-	-	-	-	14 200	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	14 200	-	-	(14 200)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	14 200	-	-	-	-	14 200	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Дорофеев Дмитрий
Павлович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	730 057	-	4 244	(98)	-	-	X	734 203	-
	5420	за 2019г.	649 005	-	81 130	(78)	-	-	X	730 057	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	95	-	76	(98)	-	-	-	73	-
	5427	за 2019г.	55	-	119	(78)	-	-	-	95	-
Объекты недвижимости	5408	за 2020г.	729 962	-	4 168	-	-	-	-	734 130	-
	5428	за 2019г.	648 951	-	81 011	-	-	-	-	729 962	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
В том числе:	5445	-	-	-
Объекты недвижимости	5446	-	-	544 722

**Дорофеев Дмитрий
Павлович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода														
			На начало года					поступление					выбыло		перевод из кредитной дебиторской задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из долгосрочную задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам								
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020г.	2 693	(1 000)	4 055	(4 093)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 655	(1 163)					
	5530	за 2019г.	5 682	(274)	4 732	(7 721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 693	(1 000)				
Авансы выданные	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Прочая	5512	за 2020г.	1 231	-	3 021	(2 759)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 493	(89)			
	5532	за 2019г.	5 335	-	2 728	(6 832)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 231			
Итого	5513	за 2020г.	1 462	(1 000)	1 034	(1 334)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 162	(1 074)		
	5533	за 2019г.	347	(274)	2 004	(889)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 462	(1 000)	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5500	за 2020г.	2 693	(1 000)	4 055	(4 093)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 655	(1 163)
	5520	за 2019г.	5 682	(274)	4 732	(7 721)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 693

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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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 краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	685 336	-	64 177	-	-	-	-	(33 566)	-	-	715 947
	5571	за 2019г.	597 630	23 525	64 181	-	-	-	-	-	-	-	685 336
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	685 336	-	64 177	-	-	-	-	(33 566)	-	-	715 947
	5573	за 2019г.	597 630	23 525	64 181	-	-	-	-	-	-	-	685 336
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	131 033	9 697	9 219	(30 010)	-	-	-	33 566	-	-	153 505
	5580	за 2019г.	144 992	23 878	9 004	(46 841)	-	-	-	-	-	-	131 033
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	382	5 815	-	(5 652)	-	-	-	-	-	-	545
	5581	за 2019г.	357	22 528	-	(22 504)	-	-	-	-	-	-	382
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	537	3 882	-	(3 448)	-	-	-	-	-	-	971
	5583	за 2019г.	-	1 346	4	(812)	-	-	-	-	-	-	537
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	130 110	-	9 219	(20 905)	-	-	-	33 566	-	-	151 989
	5585	за 2019г.	144 635	-	9 000	(23 525)	-	-	-	-	-	-	130 110
прочая	5566	за 2020г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	816 369	9 697	73 396	(30 010)	-	-	-	X	X	X	869 452
	5570	за 2019г.	742 622	47 403	73 185	(46 841)	-	-	-	X	X	X	816 369

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)
Дорофеев Дмитрий Павлович
 _____ (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	61	225
Расходы на оплату труда	5620	4 333	4 145
Отчисления на социальные нужды	5630	1 268	1 242
Амортизация	5640	5	-
Прочие затраты	5650	1 095	1 042
Итого по элементам	5660	6 762	6 654
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 762	6 654

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

Руководитель _____
(подпись)

Дорофеев Дмитрий
Павлович
(расшифровка подписи)

30 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	421	44	-	-	465
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	421	44	-	-	465

Руководитель _____
(подпись)

Дорофеев Дмитрий
Павлович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

**Дорофеев Дмитрий
Павлович**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-	-
в том числе:		5920	-	-	-
		за 2020г.	за 2020г.	за 2019г.	за 2019г.
		за 2019г.	за 2019г.	за 2019г.	за 2019г.
		5911	-	-	-
		5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Дорофеев Дмитрий
Павлович
(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЭССЕНТИЯ"

(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	96	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	54 010	37 287	21 065
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	734 203	730 057	649 005
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 990	43 790	40 996
Дебиторская задолженность*	1230	1 492	1 693	5 408
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	14 200	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 191	562	30 552
Прочие оборотные активы	1260	77	141	948
ИТОГО активы	-	814 059	827 730	747 974
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	715 947	685 336	597 630
Отложенные налоговые обязательства	1420	30 709	30 690	17 951
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	151 989	130 110	144 635
Кредиторская задолженность	1520	1 516	923	357
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	465	421	280
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	900 627	847 480	760 854
Стоимость чистых активов	-	(86 568)	(19 750)	(12879)

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