

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Закрытого акционерного общества  
«КУРС»  
за 2020 год**

г. Архангельск

## **1. Общая информация**

### **1.1. Общая информация**

Наименование – Закрытое акционерное общество «КУРС»  
Адрес местонахождения (почтовый адрес) – 163059 г. Архангельск, ул. Химиков, д.5, корп.1  
Дата государственной регистрации – 20.04.2007г.  
ОГРН - 1072901005407  
ИНН - 2901162561  
КПП – 290101001  
Зарегистрировано в Инспекции ФНС по городу Архангельску № 2901  
Уставный капитал предприятия составляет 240 000 рублей  
Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.  
Среднесписочная численность работающих в Обществе на 31.12.2020 составила 1 человек.

### **1.2. Основные виды деятельности**

Основными видами деятельности Общества являются:  
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

### **1.3. Сведения о лицензиях**

В 2020 году действующих лицензий Общество не имеет

### **1.4. Информация об исполнительных органах**

Высшим органом управления Обществом является *Общее собрание акционеров Общества.*

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется *единоличным исполнительным органом Общества - директором.*

Кожин Владимир Геннадьевич – назначен генеральным директором 26.09.2018 дата увольнения 01.03.2020;

Аксаятов Руслан Кяримович – назначен генеральным директором 02.03.2020 дата увольнения 01.11.2020;

Трумпель Дмитрий Леонидович – назначен генеральным директором 02.11.2020 на должности генерального директора по настоящее время.

В состав ревизионной комиссии общества, созданной по решению собрания акционеров (протокол от 19.10.2020г.) входят следующие лица:

- Делечук Елена Николаевна
- Акишина Екатерина Константиновна.

Обществом выпущено 1200 акций, номинальной стоимостью 200 руб. за акцию. Акции полностью оплачены.

## **2. Учетная политика и принципы формирования отчетности.**

### **2.1. Учетная политика**

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», (с изменениями и дополнениями), Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, (с изменениями и дополнениями), другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

### **2.2. Изменения в Учетной политике, принятые в текущем году**

Изменений в Учетную политику, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность в 2020 году не вносилось.

На 2021 год будут внесены изменения в учетную политику в части отражения расходов, относимых на себестоимость, с целью формирования полной себестоимости и возможности анализа затрат.

### 2.3. Формы отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества формируется в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Общество утверждает формы бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе форм, рекомендованных Минфином России Приказом от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений) с соблюдением общих требований к бухгалтерской (финансовой) отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенных в Положении по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (далее - ПБУ 4/99). При составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним Общество придерживается принятых им содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;

отчета о финансовых результатах за 2020 год;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

Отчета об изменениях капитала за 2020 год

Отчета о движении денежных средств за 2020 год

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

При составлении пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество руководствуется требованиями законодательных и нормативных актов по бухгалтерскому учету. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество раскрывает изменения в Учетной политике, существенные способы ведения бухгалтерского учета.

### 2.4. События после отчетной даты

#### *Существенная информация*

Существенные события после отчетной даты, обусловленные фактами хозяйственной деятельности, которые имели место в отчетном периоде, Обществом установлены.

ЗАО «Курс» планирует продать помещения свободного назначения, расположенные в здании по адресу: город Котлас, улица Ленина, дом 80. Объект «выставлен» на продажу посредством размещения объявления на публичном ресурсе сети Интернет [https://www.avito.ru/arhangel'skaya\\_oblast](https://www.avito.ru/arhangel'skaya_oblast) с конца октября 2020г. Так как объект не приносит доход обществу, но несет затраты. За 2020 год по данному объекту было отражено затрат на теплоэнергию – 245 тыс. руб.

На дату выпуска бухгалтерской отчетности не оконченные судебные разбирательства: ЗАО «КУРС» и:

Кожиним Владимиром Геннадьевичем о взыскании убытков Дело № А05-12408/2020г. Решением суда первой инстанции 25.02.2021г удовлетворены исковые требования ЗАО «КУРС» в размере 823 720 руб. убытков, а также 18 946 руб. расходов по уплате государственной пошлины. Решение первой инстанции обжалуется

Кожиним Владимиром Геннадьевичем о взыскании убытков Дело № А05-12407/2020г. Решением суда первой инстанции 15.02.2021г. удовлетворены исковые требования ЗАО «КУРС» в размере 761 500 руб. убытков, а также 18 230 руб. расходов по уплате государственной пошлины. Решение первой инстанции обжалуется

ООО «НЭКО» (ОГРН 1162901059551;) Иск о признании договоров от 05.10.2018, № 3 от 01.01.2019 на оказание услуг по внеплановому техническому обслуживанию и планово-предупредительному ремонту систем безопасности недействительными (мнимыми) сделками в силу их ничтожности, о применении последствий недействительности сделок в виде возврата денежных средств в размере 2 867 850 руб. Дело А05-1096/2021. Иск принят к производству 05.02.2021г.

### 2.5. Оценочные обязательства, условные обязательства

#### *Учетная политика*

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2020 году созданы: на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) и оплату коммунальных услуг по объекту, расположенному по адресу: г. Архангельск, пр. Ломоносова, 142, так как контрагентом не были предоставлены сведения о затратах, возникших с содержанием здания в 2020 году.

#### *Существенная информация*

Состав резервов предстоящих расходов отражен в Разделе № 7 «Оценочные обязательства» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год».

### **3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса**

#### **3.1. Основные средства**

##### *Учетная политика*

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется:

- линейный способ;

Ко вновь приобретенным основным средствам применять Классификацию основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40.000 (сорока тысяч) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности:

- в составе материально-производственных запасов

##### *Существенная информация*

Информация о наличии и движении основных и не завершенных капитальных вложениях средств раскрыта в Разделе № 2 «Основные средства» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год».

#### **3.2. Финансовые вложения**

##### *Существенная информация*

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в Разделе № 3 «Финансовые вложения» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год».

В 2020 году на основании п.9 ПБУ 22 был создан резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 8 549 тыс. руб., на выданные займы, отраженные на счете 58.03 (Беседина О.В. и Копец Я.Л.). Резерв создан, в связи с тем, что с 2018 года заемщики имеют признаки банкротства и срок неисполнения обязательств, превысил 3 месяца.

#### **3.3 Дебиторская и кредиторская задолженность**

##### *Учетная политика*

на последнее число каждого квартала организацией проводится инвентаризация задолженности.

При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- 1) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- 2) значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- 3) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

По задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательств должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

*Существенная информация*

Информация о наличии дебиторской и кредиторской задолженности, суммах резервов по сомнительным долгам раскрыта в разделе № 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год».

В составе дебиторской задолженности в размере 168 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 (на 31.12.2019 – 965 тыс. руб.) отражена дебиторская задолженность в тыс. руб.:

Содержание	Остаток на 31.12.2020		Остаток на 31.12.2019	
	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам,	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего:	963	(795)	965	
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками	729	(727)	887	
Авансы выданные	103	(68)	75	
Прочая	131	-	3	
<b>Итого:</b>	<b>963</b>	<b>(795)</b>	<b>965</b>	

**4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах**

**4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

*Учетная политика*

Учет доходов и расходов для целей бухгалтерского учета ведется методом начисления.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами от обычных видов деятельности

*Существенная информация*

Состав доходов по обычным видам деятельности в тыс. руб.:

Выручка от продаж (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов)	За 2020 год	За 2019 год
Арендная плата	10 577	10 166
Возмещение расходов	1 189	948
<b>Итого (строка 2110 отчета о финансовых результатах)</b>	<b>11 766</b>	<b>11 114</b>

Расшифровка к отчету о финансовых результатах, в части расходов с их группировкой по элементам приведена в Разделе № 6 «Затраты на производство» табличной формы «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год».

**4.2. Прочие доходы и расходы**

*Существенная информация*

Информация по прочим доходам (строка 2340) отчета о финансовых результатах за 2020 год и за 2019 год в тыс. руб.:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Прочие доходы	117	-
<b>Итого (строка 2340 отчета о финансовых результатах)</b>	<b>117</b>	<b>-</b>

Информация по прочим расходам (строка 2350) отчета о финансовых результатах за 2020 год и за 2019 год в тыс. руб:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Возмещение судебных расходов	190	42
Госпошлина	198	102
Расходы на услуги банков	58	33
Расходы прошлых лет	329	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	8 549	-
Резерв предстоящих расходов	366	-
Резервы по сомнительным долгам	795	-
Прочие расходы	209	-
<b>Итого (строка 2350 отчета о финансовых результатах)</b>	<b>10 694</b>	<b>177</b>

## 5. Прочая информация

### 5.1. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются следующие лица:

Кожин Владимир Геннадьевич – генеральный директор с 26.09.2018 до 01.03.2020;

Аксаитов Руслан Кяримович – генеральный директор с 02.03.2020 по 01.11.2020;

Трумпель Дмитрий Леонидович – генеральный директор с 02.11.2020 по настоящее время;

Копец Татьяна Степановна – владелец 50% акций Общества с октября 2020.

Аффилированные лица:

Генеральный директор Трумпель Дмитрий Леонидович, и Копец Татьяна Степановна, владеющая 600 акциями по состоянию на 31.12.2020, составляющими 50% от общего количества выпущенных акций(1200).

Копец Татьяна Степановна является бенефициарным владельцем Общества.

Общество осуществляло выплаты связанным сторонам в тыс. руб.:

Физическое лицо	Вид выплаты	Сумма 2019 год	Сумма 2020 год
Копец Татьяна Степановна	Выплата дивидендов	-	300
Кожин Владимир Геннадьевич	Выплата по трудовому договору	219	249
	Страховые взносы	59	48
Аксаитов Руслан Кяримович	Выплата по трудовому договору	-	1 822
	Страховые взносы	-	214
Трумпель Дмитрий Леонидович	Выплата по трудовому договору	-	315
	Страховые взносы	-	47

Операции между связанными сторонами и Обществом не производились.

## 5.2. Информация о существенных ошибках

### *Учетная политика*

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

Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности. Исправление существенной ошибки осуществляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем периоде, когда обнаружена ошибка, в корреспонденции счетов нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

### *Существенная информация*

Факты хозяйственной деятельности за 2018, 2019 гг., которые признаны существенными ошибками в соответствии с ПБУ 22/2010 в Обществе были исправлены в 2020 году.

В целях упорядочения бухгалтерского учета, формирования достоверных данных по бухгалтерскому учету Общества были внесены исправления в учет с ретроспективным пересчетом показателей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства по бухгалтерскому учету, как если ошибки были исправлены с момента их возникновения:

#### Корректировки:

1. Внесены исправления в отчетность в связи с выявлением несоответствия с бухгалтерским учетом (п.10 ПБУ 4/99).

Данные бухгалтерского учета были не полностью отражены в бухгалтерской отчетности (искажены):

в бухгалтерском балансе занижены данные за 2018 год по: основным средствам, дебиторской и кредиторской задолженности, финансовых вложениях.

в отчете о финансовых результатах не отражены штрафы, начисленные в 2019 году за счет убытка.

2. Переоценка основного средства Здание, расположенного по адресу Химиков,5 корпус 1 произведенная в 2007г в размере 34 768 тыс. руб., в 2018 и 2019 годах отражалась в бухгалтерском балансе по строке 1370 «Нераспределенная прибыль».

Ошибка исправлена, в бухгалтерском учете произведены соответствующие проводки, показатель отражающий переоценку основных средств был перенесен из строки 1370 Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль» и отражен по строке 1350 «Добавочный капитал» (п.9 ПБУ 22). Ошибка исправлена ретроспективно. В бухгалтерской отчетности за 2020 год показатели статей бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды были подвергнуты корректировкам.

3. В нарушение пункта 23 Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99)"Отчет о финансовых результатах за 2019 год не содержит числовые показатели себестоимости услуг (кроме коммерческих и управленческих расходов), в результате чего:

По строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах за 2019 год отсутствует числовой показатель.

По строке 2020 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах за 2019 год указана сумма 11252 тыс. руб.

В результате завышен показатель по строке 2100 Отчета о финансовых результатах за 2019 год «Валовая прибыль» на 11252 тыс. руб.

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 года:

в тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Показатель на 31.12.2018	Сумма корректировки.	Номер корректировки	Скорректированный показатель на 31.12.2018, отраженный в составе отчетности за 2020г.
Основные средства	1150	26 175	6 105	1	32 280
Финансовые вложения	1170	8 511	38	1	8 549
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>34 686</b>	<b>6 143</b>	<b>1</b>	<b>40 829</b>
Дебиторская задолженность	1230	570	107	1	677
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	517	-	-	517
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 087</b>	<b>107</b>	<b>1</b>	<b>1 194</b>
<b>Баланс</b>	<b>1600</b>	<b>35 773</b>	<b>6 250</b>	<b>1</b>	<b>42 023</b>
Уставный капитал	1310	240	-	-	240
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	34 768	2	34 768
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	35 176	(28 984)	1,2	6 192
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>35 416</b>	<b>5 784</b>	<b>1,2</b>	<b>41 200</b>
Кредиторская задолженность	1520	357	465	1	822
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>357</b>	<b>465</b>	<b>1</b>	<b>822</b>
<b>Баланс</b>	<b>1700</b>	<b>35 773</b>	<b>6 250</b>	<b>1,2</b>	<b>42 023</b>

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2019 года:

в тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Показатель на 31.12.2019	Сумма корректировки.	Номер корректировки	Скорректированный показатель на 31.12.2019г. отраженный в составе отчетности за 2020г.
Уставный капитал	1310	240	-	-	240
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	34 768	2	34 768
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	39 358	(34 768)	2	4 590
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>39 598</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>39 598</b>
Кредиторская задолженность	1520	789	-	-	789
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>789</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>789</b>
<b>Баланс</b>	<b>1700</b>	<b>40 387</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>40 387</b>

Отчет о финансовых результатах на 31 декабря 2019 года:

в тыс. руб.

Наименование статьи	Код строки	Показатель на 31.12.2019.	Сумма корректировки	Номер корректировки	Скорректированный показатель на 31.12.2019 отраженный в составе отчетности за 2020г.
Себестоимость продаж	2120	-	(11 252)	3	(11 252)
Управленческие расходы	2220	(11 252)	11 252	3	-
Прочее	2460	-	(769)	1	(769)
<b>Чистая прибыль</b>	<b>2400</b>	<b>(835)</b>	<b>(769)</b>	<b>1</b>	<b>(1 604)</b>

## 6. Непрерывность

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

«15» апреля 2021 года



Д.Л. Трумпель



## 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.	-	455	-	(455)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Автоматическая установка пожарной сигнализации и системы оповещения при пожаре	5241	за 2020г.	-	455	-	(455)	-
	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	-	-

## 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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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 Трумпель Дмитрий Леонидович  
(подпись) \* (расшифровка подписи)

15 апреля 2021 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка			
		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	8 549	-	-	(8 549)	-	8 549	(8 549)
	5311	за 2019г.	8 549	-	-	-	-	8 549	-
в том числе:									
	5302	за 2020г.	8 549	-	-	(8 549)	-	8 549	(8 549)
	5312	за 2019г.	8 549	-	-	-	-	8 549	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020г.	8 549	-	-	(8 549)	-	8 549	(8 549)
	5310	за 2019г.	8 549	-	-	-	-	8 549	-

## 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 Группель Дмитрий Леонидович  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2021 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



*Дмитрий Леонидович*  
 (подпись)  
 Руководитель

Грумпель Дмитрий  
 Леонидович  
 (расшифровка подписи)

15 апреля 2021 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	729	2	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	72	5	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долговой краткосрочную задолженность	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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	789	(46)	51	(666)	-	-	1	128	
	5580	за 2019г.	822	(580)	767	(221)	-	-	-	789	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	299	-	-	(253)	-	-	-	46	
	5581	за 2019г.	207	156	-	(64)	-	-	-	299	
авансы полученные	5562	за 2020г.	318	3	-	(315)	-	-	-	6	
	5582	за 2019г.	318	-	-	-	-	-	-	318	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	137	(51)	51	(64)	-	-	1	74	
	5583	за 2019г.	288	(762)	767	(156)	-	-	-	137	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	35	1	-	(34)	-	-	-	3	
	5586	за 2019г.	10	26	-	-	-	-	-	35	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2020г.	789	(46)	51	(666)	-	X	X	128	
	5570	за 2019г.	822	(580)	767	(221)	-	X	X	789	

## 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	2	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Александр Фрумпель Дмитрий Леонидович  
(подпись) \* (расшифровка подписи)

15 апреля 2021 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	27	71
Расходы на оплату труда	5620	2 404	356
Отчисления на социальные нужды	5630	364	109
Амортизация	5640	1 643	1 636
Прочие затраты	5650	4 385	9 081
Итого по элементам	5660	8 823	11 253
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	8 823	11 253

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

  
 Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

  
**Трумпель Дмитрий Леонидович**  
 (расшифровка подписи)

15 апреля 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	-	392	-	-	392
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	26	-	-	26
Резерв предстоящих расходов	5702	-	366	-	-	366



  
 Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Трумпель Дмитрий  
 Леонидович  
 (расшифровка подписи)

15 апреля 2021 г.