

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Басилевс»
за 2020 г.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Организационная форма

ООО «Басилевс» (далее Общество) ИНН 7724327236 КПП 772401001 ОГРН 1157746673479 образовалось 22.07.15 г. путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «Басилевс».

В соответствии с действующим законодательством и передаточным актом, утвержденным 22.07.15 г. решением единственного акционера ЗАО «Басилевс», ООО «Басилевс» является правопреемником по всем правам и обязательствам ЗАО «Басилевс».

В соответствии с решением акционера ЗАО «Басилевс» от 13.07.2015 г. о реорганизации в форме преобразования все права и обязанности ЗАО «Басилевс» перешли к вновь созданному ООО «Басилевс».

ООО «Басилевс» является правопреемником ЗАО «Басилевс» по всем его обязательствам в отношении всех его кредиторов и должников, включая оспариваемые обязательства, а также по правам и обязанностям, которые могут возникнуть, прекратиться или измениться.

Местонахождение Общества: 115516, г. Москва, ул. Промышленная, д.11А, стр.45, эт. А1, пом. V, ком. 16. Изменение местонахождения Общества внесено в соответствии с изменениями к тексту Устава, изменения зарегистрированы МИФНС № 46 по г. Москве 12.03.2020г.

Государственный регистрационный номер: 1157746673479

Уставом Общества не предусмотрено формирование Совета директоров.
Ревизор не назначался.

Аудиторская организация, осуществлявшая аудит:

Наименование - Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ЭСКОРТ»; сокращенное наименование - ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»;

Государственный регистрационный номер - 1027700309669

Место нахождения - 115477, г. Москва, ул. Кантемировская, д.58, пом. XVIII, К 151, этаж 3.

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 11606054905.

Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество заявляет о том, что оно намерено соблюдать Федеральный закон от 25.12.2008 N 273-ФЗ "О противодействии коррупции".

1.2. Сведения об акциях (долях)

Размер уставного капитала составляет 10.000 руб. (Десять тысяч) рублей.

Учредитель Общества – ООО «Стройинжиниринг Девелопмент», зарегистрированное 17.11.2006г. МИФНС России № 46 по г. Москве за ОГРН 1067759855008 ИНН 7723592256, доля владения 100%.

1.3. Сведения об изменениях к Уставу

За период 2020 г. Уставной капитал Общества не изменился и составляет 10.000 руб.

1.4. Филиалы и представительства

Филиалы и представительства Обществом не создавались.

1.5. Описание характера операций и основных видов деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2020 году являлось:
- покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

1.6. Сведения об управляющей компании

Решением единственного участника Общества от 03.09.2015 г. полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании - ООО «Стройинжиниринг Девелопмент», зарегистрированному 17 ноября 2006 г. за основным регистрационным номером 1067759855008, ИНН 7723592256, адрес местонахождения: 115516, г. Москва, ул. Промышленная, д. 11А, строение 47.

С ООО «Стройинжиниринг Девелопмент» 07.09.2020 г. был заключен договор делового управления сроком на 5 лет, в соответствии с Уставом Общества.

1.7. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих за 2020 г.: 0 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2019 г.: 0 человек.

2. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами.

2.1. Информация о бенефициарных владельцах Общества.

Конечными бенефициарами Общества, с косвенной долей владения в нем более 25%, являются следующие физические лица:

1. Степанов Дмитрий Александрович, доля владения Обществом – 45,3%
2. Котенев Тимофей Евгеньевич, доля владения Обществом – 45,3%

2.2. Организации (лица), которые контролируют Общество и которые контролируются Обществом

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование коммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Характер отношений
1	Абдулзяббарова Райфа Равильевна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества (генеральный директор управляющей компании ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»)	Контролирует, оказывает значительное влияние на юридическое лицо.
2	Степанов Дмитрий Александрович	Бенефициарный владелец (косвенная доля владения Обществом – 45,3%)	Контролирует, оказывает значительное влияние на юридическое лицо.
3	Котенев Тимофей Евгеньевич	Бенефициарный владелец (косвенная доля владения Обществом – 45,3%)	Контролирует, оказывает значительное влияние на юридическое лицо.
4	ООО «Фокса»	Дочернее предприятие, доля владения -100%	Организация контролируется, на нее оказывается значительное влияние юридическим лицом
6	ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Учредитель – юридическое лицо, доля владения 100%	Контролирует, оказывает значительное влияние на юридическое лицо

Под характером отношений, указанных в таблице, подразумевается, что у Организации (физического лица) имеется право распоряжаться (прямо или косвенно) более чем 20 процентами уставного капитала данного юридического лица. Общество не входит в группу.

2.3. Операции со связанными сторонами

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

Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Участник Общества			
ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	100	-
Дочерние хозяйственные Общества			
ООО «Фокса»	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала	-	100

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- ✓ приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- ✓ приобретение и продажа основных средств и других активов;
- ✓ аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- ✓ финансовые операции, включая предоставление и получение займов;
- ✓ передача в виде вклада в уставные капиталы;
- ✓ предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- ✓ другие операции.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности за 2019 г. Общество производило операции со связанными сторонами.

Виды и объем операций со связанными сторонами представлены ниже в таблице.

2.3.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2019 г., тыс. руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Дочернее предприятие ООО «Фокса»	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства					
Финансовые вложения		249 018			249 018
Прочие внеоборотные активы					
Итого по разделу I		249 018			249 018
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Дебиторская задолженность					
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)					
Денежные средства и денежные эквиваленты					
Прочие оборотные активы					

Наименование показателя	Материнское предприятие ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Дочернее предприятие ООО «Фокса»	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства					
Отложенные налоговые обязательства					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства	309 760				309 760
Итого по разделу IV	309 760				309 760
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства					
Кредиторская задолженность					
Доходы будущих периодов					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства					
Итого по разделу V					

Остатки по операциям со связанными сторонами на 31.12.2020 г., тыс. руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Дочернее предприятие ООО «Фокса»	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Основные средства					
Финансовые вложения		269 349			269 349
Прочие внеоборотные активы					
Итого по разделу I		269 349			269 349
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Дебиторская задолженность					
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)					
Денежные средства и денежные эквиваленты					
Прочие оборотные активы					

Наименование показателя	Материнское предприятие ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Дочернее предприятие ООО «Фокса»	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства					
Отложенные налоговые обязательства					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства					
Итого по разделу IV					
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства					

Кредиторская задолженность	30				30
Доходы будущих периодов					
Оценочные обязательства					
Прочие обязательства	308 160				308 160
Итого по разделу V	308 190				308 190

2.3.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2019 год, тыс.руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие ООО «Стройинжиниринг-гДевелопмент»	Дочернее предприятие ООО «Фокса»	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Доходы от основного вида деятельности					
Валовая прибыль					
Коммерческие расходы					
Управленческие расходы	(100)	(100)			(200)
Прибыль (убыток) от продаж					
Доходы от участия в других организациях		12 900			12 900
Проценты к получению					
Проценты к уплате					
Прочие доходы					
Прочие расходы					
Прибыль (убыток) до налогообложения	(100)	12 800			12 700
Текущий налог на прибыль в т.ч. постоянные налоговые активы	20	(2 560)			(2 540)
Изменение отложенных налоговых обязательств					
Изменение отложенных налоговых активов					
Прочее					

Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 2020 год, тыс.руб.

Наименование показателя	Материнское предприятие ООО «Стройинжиниринг-гДевелопмент»	Дочернее предприятие ООО «Фокса»	Ключевой управленческий персонал	Прочие связанные стороны	Итого
Доходы от основного вида деятельности					
Валовая прибыль					
Коммерческие расходы					
Управленческие расходы	(100)	(100)			(200)
Прибыль (убыток) от продаж					
Доходы от участия в других организациях		2 000			2 000
Проценты к получению					
Проценты к уплате					

Прочие доходы					
Прочие расходы					
Прибыль (убыток) до налогообложения	(100)	1 900			1 800
Текущий налог на прибыль	20	(380)			(360)
в т.ч. постоянные налоговые активы					
Изменение отложенных налоговых обязательств					
Изменение отложенных налоговых активов					
Прочее					

2.3.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Функции основного управленческого персонала Общества выполняет генеральный директор управляющей компании ООО «Стройинжиниринг Девелопмент». Все вознаграждения в пользу управляющей компании определены договором делового управления между Обществом и Управляющей компанией от 07.09.2020 г.

Какие-либо другие вознаграждения ключевому управленческому персоналу Общества в 2020 году, а также в аналогичном периоде прошлого года, не производились.

3. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

3.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Басилевс» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В марте 2020 года на территории Российской Федерации введены ряд ограничительных мер в связи со сложной эпидемиологической ситуацией. В связи с временной приостановкой деятельности ряда организаций, в том числе субъектов малого предпринимательства, возможно снижение доходов таких организаций, и как следствие, увеличение кредитного риска, риска ликвидности и рыночного риска.

Оценка руководства Общества последствий влияния коронавируса на деятельность:

- на оценочные значения влияния не оказано,
- на систему управления финансовыми рисками влияния не оказано,
- на оценку непрерывности деятельности влияния не оказано.

Общество понесло чистый убыток в течение 2019 года в размере 7864 тыс. руб., и на 31.12.2020 года обязательства Общества превысили общую сумму ее активов на сумму 35 803 тыс. руб. (на 31.12.19 г. - (57698 тыс. руб.)). Стоимость чистых активов является отрицательной величиной на 31.12.20 г. - 35803 тыс. руб. (на 31.12.19 г. - (57698 тыс. руб.)). В Отчете о движении денежных средств отражены отрицательные денежные потоки от операционной деятельности (в 2020 г. - 2011 тыс. руб., в 2019 г. - 13337 тыс. руб.), установлено наличие неблагоприятных для организации ключевых финансовых показателей (коэффициент текущей ликвидности на 31.12.2020 г. менее единицы). В связи с указанным, у руководства имеется существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, и, следовательно, что организация может оказаться не

в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности. Причиной убытков стали текущие и прочие расходы на содержание Общества.

Руководство Общества намерено продолжать деятельность в 2021 году и далее, для чего применяет следующие меры по финансовому оздоровлению и сокращению рисков хозяйственной деятельности:

- снижение доли управленческих расходов,
- поиск доходных видов деятельности.

3.2. Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 40 000 рублей.

Основание: пункт 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Оценка основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В стоимость основных средств (далее инвестиционных активов) включаются проценты в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008.

В стоимость инвестиционного актива включаются проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 6-ти месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету заемщиком и (или) заказчиком (инвестором, покупателем) в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Основание: ПБУ 6/01, ПБУ 15/2008.

Оценка основных средств, приобретенных не за денежные средства

Основные средства, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Основание: пункт 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Амортизация основных средств

Для всех основных средств используется один способ начисления амортизации.

Основание: пункт 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Основание: пункт 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Срок полезного использования основных средств

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Основание: пункт 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 1 постановления Правительства РФ от 01.01.02 № 1

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

1. Здания и сооружения – 30 лет
2. Автотранспортные средства – 3-5 лет

3. Оборудование – 3-5 лет
4. Мебель – 3-4 года
5. Вычислительная техника – 3-5 лет
6. Прочее – 3-5 лет

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации определяется с учетом срока использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации предыдущими собственниками (при наличии такой информации от предыдущего собственника).

Раз в два года переоцениваются группа основных средств «Земельные участки».
Основание: пункт 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Ремонт основных средств

Резерв на ремонт основных средств не создается.
Основание: пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации

Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.
Основание: пункт 27 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации

Учет арендованных основных средств

Основные средства, полученные в аренду, учитываются по инвентарному номеру, который компания сама присвоила данному имуществу.

Информации о наличии и движении основных средств, арендованных организацией отражаются на счете 001 «Арендованные основные средства».

Основание: пункт 14 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина России от 13.10.03 № 91н

3.3. Нематериальные активы

Оценка нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства

Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по цене, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.
Основание: пункт 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Срок полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Основание: пункт 26 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация нематериальных активов

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.
Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.
Основание: пункт 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»

3.4. Учет материалов

Единица учета материалов

Единицей учета материалов является партия.
Основание: пункт 3 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Оценка материалов

Материалы учитываются по фактическим ценам.
Основание: пункт 5 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Транспортно-заготовительные расходы

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов.

Основание: пункт 83 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Списание материалов

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 73 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости первых по времени приобретения материалов.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Фактическая себестоимость материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Основание: пункт 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

3.5. Учет товаров

Учет полученных товаров в розничной торговле

Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения.

Основание: пункт 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Учет транспортно-заготовительных расходов, возникающих при покупке товаров

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров включаются в себестоимость приобретенных товаров (счет 41 «Товары»).

Основание: пункт 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

Списание товаров

Для оценки всех товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

При передаче на продажу или иные цели стоимость всех товаров списывается в расходы по средней себестоимости.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

3.6. Учет готовой продукции

Себестоимость, по которой учитывается готовая продукция

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Основание: пункты 203–205 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

В качестве учетных цен на готовую продукцию применяется фактическая производственная себестоимость.

Основание: пункты 203–205 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Списание готовой продукции

Для оценки всей готовой продукции при ее передаче на продажу или иные цели используется один способ.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

При передаче на продажу или иные цели стоимость всей готовой продукции списывается в расходы по себестоимости каждой единицы.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»

3.7. Учет спецоснастки и спецодежды

Способ учета спецоснастки и спецодежды

Спецоснастка и спецодежда учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Основание: пункт 11 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Списание недолговечной спецодежды

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

Основание: пункт 21 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Забалансовый учет спецоснастки

Ведется забалансовый учет спецоснастки.

Основание: пункт 23 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

Погашение стоимости спецоснастки

Стоимость спецоснастки погашается пропорционально объему выпущенной продукции (работ, услуг).

Основание: пункт 24 Методических указаний по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденных приказом Минфина России от 26.12.02 № 135н

3.8. Учет финансовых вложений

Единица учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является партия.

Основание: пункт 5 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Стоимость финансовых вложений

Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» учетной политики для целей бухгалтерского учета) затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

Основание: пункт 11 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Переоценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Основание: пункт 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) равномерно по мере получения дохода, причитающегося по ценным бумагам в соответствии с условиями выпуска.

Основание: пункт 22 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Расчет дисконтированной стоимости по долговым ценным бумагам и займам

По долговым ценным бумагам и займам расчет дисконтированной стоимости не производится.

Основание: пункт 23 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Списание финансовых вложений

При списании (выбытии) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

3.9. Учет кредитов и займов

Учет прочих расходов, связанных с получением заемных средств

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Основание: пункт 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по выданным векселям

Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 15 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

Учет причитающихся процентов или дисконта по размещенным облигациям

Начисленные проценты или дисконт по облигациям учитываются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Основание: пункт 16 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»

3.10. Пересчет стоимости активов в иностранной валюте

Пересчет стоимости активов в иностранной валюте по мере изменения курса

По мере изменения курса рубля производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (вкладах), выраженных в иностранной валюте.

Основание: пункт 7 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

3.11. Резервы

Резервы под обесценение материальных ценностей

Создаются резервы под снижение стоимости материальных ценностей.

Основание: пункт 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Резервы под обесценение создаются в отношении:

- Товаров
- Готовой продукции

Основание: пункт 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и пункт 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных приказом Минфина России от 28.12.01 № 119н

Резерв сомнительных долгов

Создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервирование расходов по сомнительным долгам производится следующим образом: Начисляется резерв в размере 100% при наличии просрочки исполнения обязательства по договору более 90 дней.

Основание: пункт 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Резервы предстоящих расходов

Резервы предстоящих расходов не создаются.

Основание: пункт 72 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

3.12. Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- от продажи собственного недвижимого имущества;

Основание: пункт 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации»

Метод признания доходов и расходов

Доходы и расходы признаются методом начисления

Основание: пункт 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

3.13. Учет расходов

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся лицензии на программы.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Основание: пункт 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Незавершенное производство

Незавершенное производство оценивается по фактической производственной себестоимости.

Основание: пункт 64 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы признаются по методу «Директ-костинг» и отражаются в отчетном периоде на финансовый результат и не распределяется по видам продукции (услуг).

Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

3.14. Учет расчетов по налогу на прибыль

Организация досрочно применяет изменения ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (Приказ Минфина России от 20.11.2018 N 236н).

Способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

3.15. Денежные средства и денежные эквиваленты

Следующие активы признаются денежными эквивалентами:

- ✓ депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев;
- ✓ высоколиквидные векселя, которыми будет произведен расчет (будут погашены) в течение 3-х месяцев.

Высоколиквидные векселя, это ценные бумаги наиболее крупных, ликвидных и надёжных компаний со стабильными показателями получаемых доходов и выплачиваемых дивидендов, энергетических, газовых,

нефтяных и телекоммуникационных компаний. Список российских компаний формирует ММВБ (Котировальный список "А" I-го уровня).

4. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Организация подвержена финансовым, правовым, страновым и региональным и репутационным рискам.

К финансовым рискам относятся: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги).

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. Информация об этих рисках раскрывается отдельно для внутреннего и внешнего рынков.

Становые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика. Описываются риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.

Курсы валют на отчетную дату

Дата	1 Доллар США	1 ЕВРО
31 декабря 2020 года	73,8757	90,6824
31 декабря 2019 года	61,9057	69,3406

5. Расшифровки и комментарии к существенным статьям Отчета о финансовых результатах.

5.1. Комментарии к Отчету о финансовых результатах.

Информация о доходах по обычным видам деятельности.

За период с 01.01.20 по 31.12.20 г. Общество не получало доходов от основного вида деятельности.

5.2. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны:

Вид дохода	2020 г., руб.	2019 г., руб.
Доходы, связанные с участием в других организациях	2.000.000	12.900.000
Обесценение активов (фин.вложений)	23.233.770	-
ИТОГО:	25.233.770	12.900.000

5.3. Информация о расходах по обычным видам деятельности

Сравнительные показатели по расходам в течение двух лет, представлены в таблице.

Наименование расходов	2020 г., руб.	2019 г., руб.
Себестоимость продаж	-	-
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	375.446	373.946
ИТОГО:	375.446	373.946

5.4. Информация о прочих расходах

Состав прочих расходов Общества представлен в таблице.

Наименование расхода	2020 г., руб.	2019 г., руб.
Суммы НДС, не принимаемые к зачету из бюджета, пени, штрафы в бюджет	41.774	40.774
Услуги банков, РКО	24.279	22.226
Обесценение активов (фин.вложений)	2.902.458	20.331.312
ИТОГО:	2.968.511	20.394.312

Обесценение запасов до чистой стоимости продажи не установлено.

Обесценение основных средств и иных внеоборотных активов не установлено.

Переоценка основных средств и иных внеоборотных активов не производилась, т.к. не предусмотрено учетной политикой.

Реструктуризации деятельности, прекращения деятельности, организации в отчетном периоде не было.

Расходов, связанных с урегулированием судебных разбирательств не производилось.

5.5. Налог на прибыль

Применяемые налоговые ставки: - 20%

Сопоставление условного расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль.

		за 2020 г. тыс.руб	за 2019 г. тыс.руб
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	21.890	(7.868)
2	Условные налоговые отчисления (условное возмещение) по базовой ставке	4.378	(1.574)
3	Постоянный налоговый расход (доход), в том числе:	(4.383)	1.569
4	доходы, не принимаемые к налогообложению	(5.047)	(2.580)
5	расходы, не принимаемые к налогообложению	664	4.149
6	Возникновение (погашение) временных разниц в отчетном периоде	5	4
7	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки	-	-
8	Признание (списание) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	-	-
9	Прочее	-	-
10	Расходы (доходы) по налогу на прибыль	(5)	(4)

Справочно:

Для целей Положения ПБУ18 под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка (по сч.77 и 09)

Общество применяет положение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации». В строке 1180 бухгалтерского баланса отражены **отложенные налоговые активы**, их размер на 31.12.20 г. составил – 2.974.644 руб. Возникновение отложенного налогового актива связано с полученным убытком от ФХД за 2020 год для исчисления налога на прибыль.

Структура отложенных активов показана в таблице:

Временные разницы	Сумма отложенного актива, на 31.12.20 г.	Сумма отложенного актива, на 31.12.19 г.
Убыток текущего периода	4.856	4.445
Убытки прошлых лет	2.969.788	2.965.343
ИТОГО:	2.974.644	2.969.788

Отложенные обязательства по состоянию на 31.12.2020 года у Общества отсутствуют.

6. Комментарии к Бухгалтерскому балансу.

6.1 Финансовые вложения

Состав финансовых вложений приведен в Приложении 3 и в таблице ниже.

Состав вложений	Сумма вложений, руб.	Остаток вложений на начало отчетного периода	Остаток вложений на конец отчетного периода	Причина изменений
100% -ная доля в уставном капитале ООО «Фокса»	269.349.200	249.017.888	269.349.200	Корректировка резерва под обесценение фин.вложений по итогам года

В конце 2020 года был проведен тест на обесценение финансовых вложений, по результатам которого был скорректирован резерв под обесценение финансовых вложений на сумму 20.331.312 руб. Сумма финансовых вложений на 31.12.20 г. составила – 269.349.200 руб. Обесценение не установлено, резерв не создавался.

6.2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.20 г. составляет 9.300 руб.

Дебиторская задолженность в разрезе ее видов показана в таблице:

	Вид дебиторской задолженности	Сумма, руб.
1	Авансы, выданные поставщикам	9.300
	Итого	9.300

Дополнительная информация о наличии и движении дебиторской задолженности за 2019 и 2020 годы представлена в Приложении 5. Обесценения не установлено.

6.3. Долгосрочные обязательства

Состав прочих долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.19 г. (строка 1450 Бухгалтерского баланса) представлен в таблице.

Наименование контрагента	Реквизиты договора	Срок погашения задолженности	Сумма зад-ти на 31.12.18, руб.	Сумма зад-ти на 31.12.19, руб.
ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Договор № 03/03/07-Б от 26.03.07 г.	31.12.2021	322.660.914	309.760.914

На 31.12.2020 г. прочие долгосрочные обязательства отсутствуют, в связи с переводом обязательств из долгосрочных в краткосрочные.

6.4. Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.19 г. отсутствовала.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.20 г. составляет 30.000 руб.

Кредиторская задолженность в разрезе ее видов показана в таблице:

	Вид дебиторской задолженности	Сумма, руб.
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30.000
	Итого	30.000

Просроченная задолженность по налогам отсутствует.

Кредиторская задолженность контрагентов отражается в оценке в соответствии с условиями договоров.

Состав прочих краткосрочных обязательств по состоянию на 31.12.20 г. (строка 1550 Бухгалтерского баланса) представлен в таблице.

Наименование контрагента	Реквизиты договора	Срок погашения задолженности	Сумма зад-ти на 31.12.20, руб.	Сумма зад-ти на 31.12.19, руб.
ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	Договор № 03/03/07-Б от 26.03.07 г.	31.12.2021	308.160.914	309.760.914

Дополнительная информация о наличии и движении кредиторской задолженности за 2019 и 2020 годы представлена в Приложении 5.

7. Комментарии к Отчету о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты до востребования или краткосрочные депозиты сроком размещения менее 90 дней.

Денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций. Денежные потоки от текущих операций, как правило, связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Денежные потоки организации от операций, связанных с приобретением, созданием или выбытием внеоборотных активов организации, классифицируются как денежные потоки от инвестиционных операций.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств свернуто показаны следующие денежные потоки:

а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражены в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006).

Существенные денежные потоки организации между ней и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к организации дочерними, зависимыми или основными, отражены отдельно от аналогичных денежных потоков между организацией и другими лицами. Список таких организаций представлен в разделе 2 настоящих пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Расшифровка строки 4129 "Прочие платежи":

Показатель	Сумма за 2020 г., руб.	Сумма за 2019 г., руб.
Погашение задолженности по договору уступки прав требования	1.600.000	12.900.000
Услуги РКО	24.279	22.226
Сумма НДС	35.774	40.000
Штрафы, пени, неустойки в бюджет	1.000	-
ИТОГО	1.661.053	12.962.226

Остаток денежных средств на 31.12.2020 г. составляет – 54.730 руб.

8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставной капитал Общества составляет 10.000 руб. Состав участников Общества представлен в таблице.

Участники Общества	Доля участников Общества	Доля уставного капитала, руб.
ООО «Стройинжиниринг Девелопмент»	100%	10.000

За период 2020 г. Уставной капитал Общества не изменился.

Добавочный и резервный капитал Обществом в 2020 году не формировались.

9. Дивиденды

По результатам деятельности Общества в 2020 г. получена прибыль в размере 21.894.669 руб., величина годовых дивидендов не утверждалась.

10. Информация по сегментам за текущий и прошлые периоды.

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 N 143н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)" организация: не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и ею принято решение не раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

11. События после отчетной даты

После отчетной даты величина годовых дивидендов за 2020 г. не утверждалась.

12. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот

отчетный период. Для целей составления бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее пяти процентов.

Существенные ошибки в отчетности в 2020 г. не выявлены.

Данная бухгалтерская отчетность за 2020 г. является исправленной и заменяет бухгалтерскую отчетность за 2020 г. от 29.03.2021 г.

Исправление связано с внесением изменений в пояснения к бухгалтерской отчетности.

13. Информация по прекращаемой деятельности

В 2020 году информация о прекращаемой деятельности отсутствует.

14. Условные факты хозяйственной жизни.

Условные факты хозяйственной жизни не установлены. У компании нет судебных дел в роли истца, ответчика или третьего лица.

Приложения к пояснительной записке:

1. Информация о финансовых вложениях (приложение 3, 1 лист),
2. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности (приложение 5, 2 листа),
3. Информация о затратах на производство (приложение 6, 1 лист).

Генеральный директор
Управляющей компании

15.04.2021 г.



Райфа Равильевна Абдулзяббарова

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	269 349	(20 331)	-	-	(2 902)	-	23 233	269 349	-
	5311	за 2019 г.	269 349	-	-	-	(20 331)	-	-	269 349	(20 331)
в том числе:											
Доля в уставном капитале ООО "Фокса" (100%)	5302	за 2020 г.	269 349	(20 331)	-	-	(2 902)	-	23 234	269 349	-
	5312	за 2019 г.	269 349	-	-	-	(20 331)	-	-	269 349	(20 331)
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2020 г.	269 349	(20 331)	-	-	(2 902)	-	23 233	269 349	-
	5310	за 2019 г.	269 349	-	-	-	(20 331)	-	-	269 349	(20 331)

Руководитель

Абдулзайббарова Райфа

Равильевна

(подпись)

(подпись)

15 апреля 2021 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новления резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	9	-	386	-	(386)	-	-	-	-	-	9	-
	5530	за 2019 г.	9	-	415	-	(415)	-	-	-	-	-	9	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	9	-	386	-	(386)	-	-	-	-	-	9	-
	5532	за 2019 г.	9	-	415	-	(415)	-	-	-	-	-	9	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	9	-	386	-	(386)	-	-	X	X	X	9	-
	5520	за 2019 г.	9	-	415	-	(415)	-	-	X	X	X	9	-

Руководитель

Абдулзубарова Райфа

Равильевна

(подпись) (расшифровка подписи)

15 апреля 2021 г.



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	309 760	-	-	(1 600)	-	(308 160)	-	-	-
	5571	за 2019 г.	322 660	-	-	(12 900)	-	-	-	-	309 760
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	309 760	-	-	(1 600)	-	(308 160)	-	-	-
	5574	за 2019 г.	322 660	-	-	(12 900)	-	-	-	-	309 760
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	-	308 576	(386)	-	-	-	-	-	308 190
	5580	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	-	416	-	(386)	-	-	-	-	30
	5581	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	308 160	-	-	-	-	-	-	308 160
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	309 760	308 576	(1 986)	-	X	X	X	X	308 190
	5570	за 2019 г.	322 660	-	(12 900)	-	X	X	X	X	309 760

Руководитель

Абдулзаббаров Райфа
Равильевна
(расшифровка подписи)

15 апреля 2022



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	375	374
Итого по элементам	5660	375	374
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	375	374



Руководитель

15 апреля 2021 г.

Абдулзяббарова Райфа

Равильевна

(расшифровка подписи)