

ПОЯСНЕНИЯ

г. Москва

08 февраля 2021 года

1. Общие сведения об организации

ООО «Ростар Холдинг С.А.» (далее – общество) зарегистрировано Московской регистрационной палатой 28 октября 2002 года. ОГРН: 1027707008273. Адрес общества: 119180, г. Москва, Полянка Б. ул., д.23, стр.3., комната 1 (3 этаж)

Учредителями общества являются:

Компания с ограниченной ответственностью «Гилкес Лимитед» (доля – 80% уставного капитала с 06.05.2020, доля – 100% уставного капитала с 26.08.2020).

Численность сотрудников Общества составила 1 чел.

Обособленных подразделений Общество не имеет.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор.

Основной вид деятельности общества – Вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1).

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

2. Информация о связанных сторонах

Взаимоотношения с участником Компанией с ограниченной ответственностью «Гилкес Лимитед»:

В 2020 году Компания с ограниченной ответственностью «Гилкес Лимитед» погасила свою задолженность по основному долгу по договору займа в сумме 200 000 тыс. рублей.

Также в 2020 году Общество погасило задолженность перед Компанией с ограниченной ответственностью «Гилкес Лимитед» в сумме 10 тыс. рублей по договору купли-продажи доли в уставном капитале.

В течении 2020 года Обществом погашалась задолженность перед Компанией с ограниченной ответственностью «Гилкес Лимитед» по соглашениям о переводе долга на общую сумму 379 747 тыс. рублей.

На 31.12.2020 года числится не погашенная задолженность Компании с ограниченной ответственностью «Гилкес Лимитед» перед Обществом:

1. задолженность по процентам к получению по выданным договорам займа 104 018 тыс. руб.;
2. задолженность по основному долгу по выданным договорам займа 130 481 тыс. руб.;
3. задолженность по договору уступки прав требования 27 655 тыс. руб.

12.10.2020 единственный участник Общества принял решение №б/н о реорганизации Общества в форме присоединения его к ООО «ВестЮн» (ОГРН 1027700364471).

15.10.2020 внесена запись в ЕГРЮЛ о начале процедуры реорганизации юридического лица в форме присоединения к другому юридическому лицу.

3. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется в соответствии с пунктом 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации". В целях исчисления налога на прибыль доходы и расходы учитываются методом начисления.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ общество в 2020 году создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Резерв создается по всем видам дебиторской задолженности, включая предоставленные займы, задолженность по процентам по займам, задолженность поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей, задолженность прочих дебиторов.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в

зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. К сомнительной задолженности относится долг контрагента, в отношении которого ведется процедура ликвидации или банкротства, а также просроченная дебиторская задолженность, по которой отсутствует документальное подтверждение должника погасить свой долг.

Сумма резерва определяется ежеквартально на каждую отчетную дату в размере 100% от суммы задолженности, в случае признания ее сомнительной. Неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитываются при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Учет резерва ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В случае получения оплаты от дебиторов, по которым был создан резерв по сомнительным долгам, общество восстанавливает резерв путем отнесения сумм на финансовые результаты. В бухгалтерском балансе задолженность дебиторов показывается за минусом созданного резерва (счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»), то есть задолженности по дебиторам с сомнительными долгами в бухгалтерском балансе на 31.12.2020г. нет. Общество создает резерв по сомнительным долгам только для целей бухгалтерского учета.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создает резерв на оплату отпускных. Учет резерва ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов». На 31.12.2020 года по строке баланса 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва в размере 12 тыс. рублей, которая позволит полностью рассчитаться с отпускными выплатами и страховыми взносами с отпускных выплат.

Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений. Проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости (обесценение) финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое снижение стоимости финансовых вложений, организация образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений бухгалтерскими записями 31 декабря отчетного года. Для проверки на обесценение используется бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае если на момент проверки бухгалтерская отчетность дочерних обществ и организаций-Заемщиков не получена, используется бухгалтерская отчетность по состоянию на 30 сентября отчетного года. В следующем году по факту получения бухгалтерской отчетности дочерних обществ и организаций-Заемщиков по состоянию на 31 декабря, проводится повторная проверка на обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва по результатам повторной проверки отражается бухгалтерскими записями 31 марта. Корректировка сумм уже созданного резерва в сторону его уменьшения и увеличения отражается на финансовых результатах организации бухгалтерскими записями в составе прочих доходов и расходов. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Для проверки на обесценение финансовых вложений в виде выданных займов используется показатель динамики стоимости чистых активов организаций-Заемщиков по состоянию на момент выдачи займа и по состоянию на 31 декабря отчетного года. В случае наличия устойчивого снижения стоимости чистых активов создается резерв под обесценение тела выданных займов и резерв по сомнительным долгам в отношении процентов к получению по данным займам. Для расчета суммы резерва используется следующее правило: резерв создается пропорционально проценту снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года.

Для начисления резерва под обесценение финансовых вложений используется счет 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений».

Для расчета суммы резерва по сомнительным долгам на проценты к получению по выданному займу используется следующее правило: остаток процентов к получению на дату расчета умножается на процент снижения стоимости чистых активов организации-Заемщика по сравнению с чистыми активами на дату выдачи займа (исходя из ближайшей до выдачи займа бухгалтерской отчетности) и на 31 декабря отчетного года. Для начисления резерва используется счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Уровень существенности показателя определен в размере более чем 5% от общей суммы показателя, равной 100%.

При внесении вклада в имущество дочернего общества, без увеличения уставного капитала организации, учитывать его в составе финансовых вложений при соблюдении одного из следующих критериев:

- организация является единственным участником (акционером);
- если все участники (акционеры) вносят вклады в имущество пропорционально принадлежащей им доле в уставном капитале.

В этих случаях вклад организации в имущество ООО (АО) увеличивает действительную стоимость ее доли (рыночную стоимость ее акций), но не изменяет номинальную стоимость доли (номинальную стоимость акций) и размер доли в уставном капитале (в процентах к уставному капиталу).

Если критерии не соблюдены, тогда передача имущества (имущественных прав) в качестве вклада в имущество отражается на счет «91» Прочие расходы.

В этих случаях вклад организации в имущество ООО (АО) увеличивает действительную стоимость ее доли (рыночную стоимость ее акций), но не изменяет номинальную стоимость доли (номинальную стоимость акций) и размер доли в уставном капитале (в процентах к уставному капиталу). Если критерии не соблюдены, тогда передача имущества (имущественных прав) в качестве вклада в имущество отражается на счете 91 «Прочие расходы».

В соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки), который предполагает последовательное движение от налога на прибыль, рассчитанного по данным бухгалтерского учета, к налогу на прибыль по данным декларации, путем внесения корректировок в бухгалтерскую прибыль (дополнительными проводками) относительно всех статей затрат, которые по-разному принимаются для целей бухгалтерского и налогового учета.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы ПНО (ПНА), увеличения или уменьшения ОНА и ОНО отчетного периода.

В целях применения норм ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет более 10%.

При составлении годовой отчетности за 2020 год Общество использует формы бухгалтерской отчетности, утвержденные приказом Минфина от 02.07.2010 г. № 66н. (в ред. Приказа Минфина России от 19.04.2019г. №61н).

Организация формирует промежуточную бухгалтерскую отчетность на конец каждого квартала (31.03,30.06,30.09).

Изменений учетной политики на 2021 год, не связанных с изменением действующего законодательства, не предвидится.

4.1 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности на начало отчетного периода

В результате ретроспективного пересчета показатели бухгалтерской отчетности за прошлые периоды остались неизменны в связи с несущественностью.

4.2 Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

4.2.1. «Бухгалтерский баланс»

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражена сумма начисленного в соответствии с ПБУ 18/02 отложенного налогового актива.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность контрагентов по начисленным процентам по выданным краткосрочным займам сроком погашения до 365 дней и задолженность по договорам уступки прав требования, и долгосрочная задолженность по договору займа №02PIC-HUB-13 от 27.03.2013.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» отражена сумма по выданным краткосрочным займам.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены денежные средства, находящиеся на расчетном счете организации в сумме 130 тыс. рублей и денежные средства, находящиеся на депозитных счетах организации в сумме 10 000 тыс. рублей.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»:

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Нераспределенная	-202243 тыс. руб.	-192514 тыс. руб.	-108512 тыс. руб.

прибыль (непокрытый убыток):			
в том числе:			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	-192514 тыс. руб.	-108512 тыс. руб.	-101994 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	-9729 тыс. руб.	-84002 тыс. руб.	-6518 тыс. руб.

По строке 1510 «Заемные средства» отражена задолженность по полученным процентным краткосрочным займам на срок до 365 дней, а именно:

- по займу № РХ-13 от 23.07.13 сроком погашения 23.07.2016г. в сумме 23 711 тыс. рублей; (в т.ч. проценты – 9 711 тыс. рублей);
- по процентному займу № РХ-ЗК-14 от 21.01.14 сроком погашения 20.01.2016г. в сумме 24 511 тыс. рублей; (в т.ч. проценты – 9 511 тыс. рублей);
- по займу № РХ-ЗК-14.1 от 08.07.14 сроком погашения 08.07.2017г. в сумме 32 477 тыс. рублей; (в т.ч. проценты – 12 477 тыс. рублей);
- по займу № РХ-ЗК-14.2 от 19.09.14 сроком погашения 18.09.2017г. в сумме 48 131 тыс. рублей; (в т.ч. проценты – 18 131 тыс. рублей);
- по займу № АМЗ/РХ-14 от 19.06.14 сроком погашения 19.06.2019г. в сумме 495 617 тыс. рублей; (в т.ч. проценты – 195 616 тыс. рублей).

В связи с невозможностью пролонгации данных договоров, задолженность в сумме 624 447 тыс. руб. отражена как просроченная.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма задолженности Общества перед:

- поставщиками 172 тыс. руб.,
- задолженность по оплате труда 11 тыс. руб.,
- задолженность по уплате налогов и взносов 5 тыс. руб.,
- задолженность по приобретенным правам требования 319 643 тыс. руб.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма созданного резерва на выплату отпускных сотрудникам Общества.

4.2.2. «Отчет о финансовых результатах»

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отражена себестоимость доли в сумме 2 тыс. руб.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отражены расходы на:

- Заработную плату 153 тыс. рублей;
- страховые взносы 46 тыс. рублей;
- аренду офиса 124 тыс. рублей;
- бухгалтерские услуги 540 тыс. рублей;
- юридическое обслуживание 108 тыс. рублей;
- аудиторские услуги 55 тыс. рублей;
- информационные услуги 1 тыс. рублей.

По строке 2320 «Проценты к получению» отражена сумма процентов к получению по займам, выданным другим организациям.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражена сумма процентов к уплате по полученным договорам займа.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражена сумма восстановленного резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 2 тыс. руб. при продаже доли.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены расходы на услуги банка в сумме 784 тыс. руб.

По строке 2410 «Налог на прибыль» отражено начисление условного дохода в размере 2 433 тыс. рублей с суммы бухгалтерского убытка (12 162 тыс. рублей), полученного по итогам 2020 года.

По строке 2412 «Налог на прибыль» отражено увеличение отложенного налогового актива, сформированного в соответствии с ПБУ 18/02, начисленного с налогового убытка отчетного периода.


Дополнительно в составе годовой бухгалтерской отчетности представлены следующие табличные пояснения:

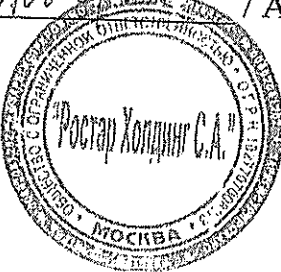
1. Основные средства (таблицы № 2.1,2.2,2.3,2.4)
2. Финансовые вложения (таблицы № 3.1,3.2)
3. Дебиторская и кредиторская задолженность (таблицы № 5.1,5.2,5.3,5.4)
4. Затраты на производство (таблица № 6)
5. Оценочные обязательства (таблица № 7)

5. Прочая информация

19.01.2021 были поданы на регистрацию документы об окончании процедуры реорганизации.
26.01.2021 принято решение о приостановлении государственной регистрации для проверки достоверности включаемых в ЕГРЮЛ сведений. Предполагаемый срок исключения из ЕГРЮЛ 26.02.2021 года.

Генеральный директор


/ Аверьянов Н.В./



2.2. Незавершенные капитальные вложения

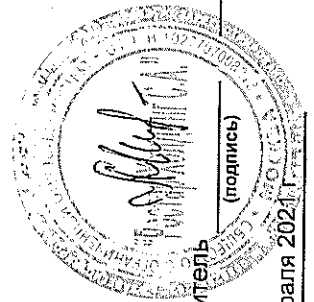
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
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 2019г.	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	80	80	80
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
Аверьянов Николай
Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

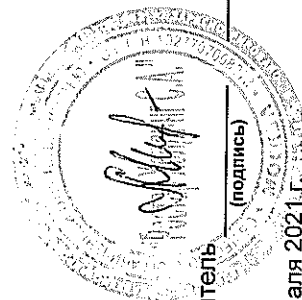
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость				накопленная коррективная тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	105 483	(2)	-	(105 483)	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	2	(2)	105 491	(10)	-	-	105 483	-	(2)
в том числе: Доли в уставном капитале других организаций	5302	за 2020г.	2	(2)	-	(2)	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	2	(2)	10	(10)	-	-	-	2	(2)
Долгосрочная дебиторская задолженность приобретенная по договору уступки	5303	за 2020г.	105 481	-	-	(105 481)	-	-	-	-	-
	5313	за 2019г.	-	-	105 481	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	618 001	-	-	(378 501)	-	-	105 481	-	-
	5315	за 2019г.	539 500	-	178 501	(100 000)	-	-	239 500	-	-
в том числе: Выданные займы	5306	за 2020г.	593 000	-	-	(353 500)	-	-	239 500	-	-
	5316	за 2019г.	539 500	-	153 500	(100 000)	-	-	593 000	-	-
Дебиторская задолженность приобретенная по договору уступки	5307	за 2020г.	25 001	-	-	(25 001)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	25 001	-	-	-	25 001	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	723 484	(2)	-	(483 984)	-	-	239 500	-	-
	5310	за 2019г.	539 502	(2)	283 992	(100 010)	-	-	723 484	-	(2)

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Аверьянов Николай
Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

8 февраля 2021 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

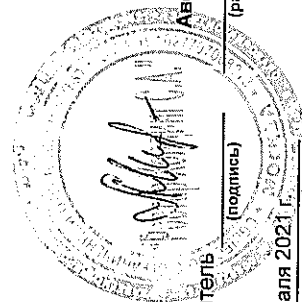
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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	перевод из долгосрочную задолженность	спписание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 292 210	320 744	50 537	√ (719 213)	-	-	X	X	-	944 278
	5580	за 2019г.	948 494	380 811	66 119	(103 214)	-	-	-	-	-	1 292 210
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	172	882	-	(882)	-	-	-	-	-	172
	5581	за 2019г.	334	834	-	(996)	-	-	-	-	-	172
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5	66	-	(66)	-	-	-	-	-	5
	5583	за 2019г.	5	66	-	(66)	-	-	-	-	-	5
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	912 264	-	50 537	(338 354)	-	-	-	-	-	624 447
	5585	за 2019г.	948 144	-	66 119	(101 999)	-	-	-	-	-	912 264
прочая	5566	за 2020г.	379 769	319 796	-	(879 911)	-	-	-	-	-	319 654
	5586	за 2019г.	11	379 911	-	(153)	-	-	-	-	-	379 769
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	1 292 210	320 744	50 537	(719 213)	-	X	X	X	-	944 278
	5570	за 2019г.	948 494	380 811	66 119	(103 214)	-	X	X	X	-	1 292 210

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	624 447	604 105	129 729
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
Расчеты по займам	5594	624 447	604 105	129 729



Аверьянов Николай
Викторович
(расшифровка подписи)

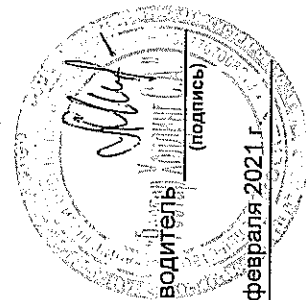
Руководитель
(подпись)

8 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	153	153
Отчисления на социальные нужды	5630	46	46
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	828	834
Итого по элементам	5660	1 027	1 033
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	1 027	1 033

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



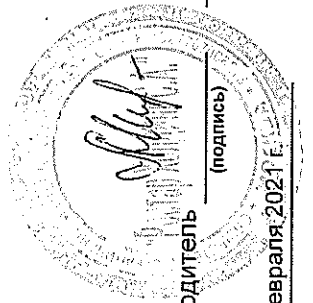
Аверьянов Николай
Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

8 февраля 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	12	16	(16)	-	12
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	12	16	(16)	-	12



Руководитель

(подпись)

Аверьянов Николай
Викторович

(расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.