

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
(ТЕКСТОВАЯ ФОРМА)

ООО «МИРС»

ЗА 2020 ГОД

1. Общие сведения

1.1. Название и реквизиты организации:

1. Полное название: Общество с ограниченной ответственностью «МИРС»
(далее Общество)
2. Сокращенное название: ООО «МИРС»
3. ИНН: 7726570405
4. Дата регистрации: 21.06.2007
5. Регистрирующий орган: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы
№ 46 по г. Москве
6. Адрес места нахождения: 115230, Москва г, Хлебозаводский проезд, дом № 7,
строение 9, комната 711 этаж 7 помещение XIV комната
10И

1.2. Численность персонала Общества: по состоянию на 31 декабря 2020 36 человек.

1.3. Основной государственный регистрационный номер – 5077746962255.

1.4. Основные виды деятельности: 68.20. Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом. Общество сдает в аренду собственное нежилое здание, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Кировоградская, д.13А

1.5. Единственным участником является Ubika Limited.

2. Учетная политика

Настоящая Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ 4/99), в соответствии с Учетной политикой Общества на 2020 год, утвержденной приказом от 29.12.19 г., предусматривающей требования Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и отчетности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет 10%.

Учетная политика Общества включает следующие основные положения:

2.1. Нематериальные активы

При отнесении объектов в состав нематериальных активов Общество руководствуется критериями, перечисленными в п. 3 ПБУ 14/2007 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. N 153н.

Амортизация нематериальных активов начисляется исходя из срока полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется на

дату принятия объекта к учету исходя из срока действия патента, свидетельства и из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности по законодательству Российской Федерации, ожидаемого срока использования этого объекта в течение которого Общество может получать экономические выгоды и закрепляется приказом руководителя.

Начисление амортизационных отчислений нематериальных активов производится линейным способом с использованием счета 05. Ежемесячная сумма амортизационных отчислений при линейном способе рассчитывается исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Способ определения амортизации и срок использования нематериального актива ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования нематериального актива существенно изменился, способ определения амортизации такого актива должен быть изменен соответственно. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся (п. п. 17, 22 ПБУ 14/2007).

2.2. Основные средства

Отнесение объектов к основным средствам: Срок полезного использования основных средств определяется на дату ввода в эксплуатацию на основании п. 20 ПБУ 6/01, п. 59 Методических указаний по учету основных средств. Срок полезного использования определяется с учетом всех влияющих факторов и устанавливается на основании приказа руководителя.

Первоначальная стоимость основных средств: Объекты основных средств, приобретенные за плату или созданные собственными силами, принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая формируется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, пригодного для использования, за исключением НДС. В первоначальную стоимость основных средств, относящихся к инвестиционному активу, включаются проценты, начисленные до принятия объекта к бухгалтерскому учету, если данные заемные средства привлечены для приобретения (строительства) основного средства. Проценты, начисленные после принятия объектов основных средств к учету, отражаются как прочие расходы.

Затраты, связанные с реконструкцией, модернизацией, дооборудованием основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Амортизация основных средств: Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, как произведение первоначальной стоимости объекта основных средств и норм амортизации, рассчитанных исходя из срока полезного использования объекта.

Ремонт основных средств: Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Арендованное, сданное в субаренду Обществом имущество учитывается на забалансовых счетах 001 и 011. В случае отсутствия в договоре аренды или ином документе согласованной оценки имущества, такое имущество отражается в учете по стоимости равной сумме арендных платежей за весь предусмотренный договором срок аренды.

Общество ежегодно производит *переоценку объектов ОС*, относящихся к группе «Здания», по текущей (восстановительной) стоимости (п. 15 ПБУ 6/01). Переоценка объектов ОС производится путем пересчета их текущей (восстановительной) стоимости и сумм амортизации, начисленных за все время использования объектов. Переоцененные объекты ОС отражаются в учете по восстановительной стоимости. Переоценка объектов ОС производится на конец отчетного года. Сумма дооценки объекта ОС в результате переоценки зачисляется в добавочный капитал организации. При этом, если в предыдущие отчетные периоды объект ОС был уценен и сумма уценки отнесена на финансовый результат в качестве прочих расходов, сумма дооценки объекта ОС в пределах его уценки зачисляется в финансовый результат в качестве прочих доходов.

Сумма уценки объекта ОС в результате переоценки относится на финансовый результат в качестве прочих расходов. Если в предыдущие отчетные периоды объект ОС был дооценен и сумма дооценки отнесена в добавочный капитал Общества, то сумма уценки объекта ОС относится в уменьшение добавочного капитала, а превышение суммы уценки объекта ОС над суммой его дооценки, зачисленной в добавочный капитал, относится на финансовый результат в качестве прочих расходов.

Для переоценки ОС используется отчет оценщика на любую дату отчетного года, за который производится переоценка, либо официальные данные кадастровой оценки объекта недвижимости.

Для определения суммы дооценки применяется следующий алгоритм расчета:

определяется разница между стоимостью объекта, по которой он учитывался в бухгалтерском учете, и текущей (восстановительной) стоимостью;

коэффициент пересчета определяется как текущая (восстановительная) стоимость / первоначальную стоимость основного средства;

сумма пересчитанной амортизации определяется путем умножения коэффициента пересчета на накопленную сумму амортизации на дату переоценки;

определяется разница между суммой пересчитанной амортизации и суммой накопленной амортизации;

сумма дооценки, отражаемой по кредиту счета учета добавочного капитала.

2.3. Вложения во внеоборотные активы (капитальные вложения)

К вложениям во внеоборотные активы Общество относит вложения в строительство объектов основных средств, в приобретение земельных участков, объектов природопользования, нематериальных активов.

К вложениям во внеоборотные активы также относятся вложения в строительство объектов, по которым Общество выступает застройщиком и/или инвестором.

Вложения в строительство учитываются в соответствии с технологической структурой затрат по объектам строительства. Под объектом строительства понимается отдельно стоящее здание, сооружение либо очередь строительства с (при необходимости) прилегающими к нему инженерными сетями и общеплощадочными работами (вертикальная планировка, благоустройство, озеленение).

При приобретении объектов основных средств – оборудования, машин, инструмента, инвентаря и других объектов основных средств, не требующих монтажа, а также при приобретении земельных участков, объектов природопользования, нематериальных активов вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

2.4. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные Обществом займы, депозитные вклады, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, прочие активы.

Финансовые вложения Общества подразделяются в зависимости от срока, в течение которого предполагается использовать объект, на долгосрочные и краткосрочные.

Финансовые вложения рассматриваются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Такие вложения являются оборотными активами и отражаются по статье «Финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов» бухгалтерского баланса. Если срок обращения (погашения) финансовых вложений более 12 месяцев, они рассматриваются как долгосрочные и отражаются в составе внеоборотных активов по статье «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса.

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости в сумме фактических затрат на приобретение.

Ежегодно на 31 декабря отчетного года Общество проводит проверку финансовых вложений на обесценивание. Устойчивое снижение стоимости финансовых вложений характеризуется одновременным наличием следующих условий:

- 1) на отчетную дату и на предыдущую отчетную дату учетная стоимость существенно выше их расчетной стоимости;
- 2) в течение отчетного года расчетная стоимость финансовых вложений существенно изменялась исключительно в направлении ее уменьшения;
- 3) на отчетную дату отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости данных финансовых вложений.

Для определения расчетной стоимости используется стоимость чистых активов.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из средней первоначальной стоимости.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.5. Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам (далее – МПЗ) Общества отнесены: сырье и материалы, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, а также готовая продукция, предназначенная для продажи.

Основные средства стоимостью не более 40 000 руб. за единицу без НДС независимо от срока их эксплуатации отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

22

Учет поступления материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы». Учет материально-производственных запасов ведется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материально-производственных ценностей».

Учет материально-производственных запасов стоимостью не более 40 000,00 рублей и при сроке эксплуатации более года учитываются на счете МЦ.04 в разрезе номенклатуры и сотрудников.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается в конце отчетного года за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью, если последняя выше текущей рыночной стоимости. Резерв создается по каждой единице материально-производственных запасов, принятой в бухгалтерском учете.

Предприятие не образует библиотечный фонд. Книги и брошюры учитываются на счете 10 и списываются на счет 26 в момент передачи их в пользование.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод оценки по средней себестоимости, исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.6. Незавершенное производство

Незавершенное производство по основному виду деятельности Обществом отсутствует.

2.7. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.8. Расчеты с покупателями, поставщиками, дебиторами, кредиторами

Учет расчетов с покупателями (заказчиками) производится:

- по каждому договору с покупателями (заказчиками);
- по авансам полученным в разрезе каждого договора с покупателем (заказчиком).

Учет расчетов с поставщиками (подрядчиками) производится:

- по каждому поставщику (подрядчику) за полученные товарно-материальные ценности, принятые выполненные работы и потребленные услуги;
- по авансам выданным.

Учет расчетов с персоналом ведется в разрезе операций по оплате труда, выплате прочих доходов, выдаче подотчетных сумм, прочих операций.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

В бухгалтерском учете формируется резерв по сомнительным долгам. 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 должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.9. Собственный капитал

Уставный капитал Общества создается на основании учредительных документов.

Добавочный капитал Общества формируется за счет прироста стоимости основных средств при их переоценке, вкладов в имущество участниками Общества.

Нераспределенная прибыль Общества формируется за счет остатка прибыли прошлых и отчетного периодов после уплаты налога на прибыль и прочих налогов, а также ее использования на создание резервов, покрытие убытков, выплату дивидендов и пр.

Дивиденды к выплате признаются как обязательства и вычитаются из суммы нераспределенной прибыли на отчетную дату если объявлены до отчетной даты включительно. Дивиденды к выплате, объявленные после отчетной даты, раскрываются в отчетности как события после отчетной даты.

2.10. Кредиты и займы полученные

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на:

- краткосрочную задолженность, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев;
- долгосрочную задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии с порядком, установленным в договоре.

Включение заемщиком дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Дополнительные расходы по займам включаются единовременно в состав прочих расходов.

2.11. Доходы

При реализации товаров их оценка производится по методу средней себестоимости.

Доходами от обычных видов деятельности Организации являются поступления, связанные со сдачей в аренду собственного недвижимого имущества.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) учитывается на счете 90 «Выручка» и определяется методом начисления (по отгрузке).

Датой признания дохода от реализации работ, услуг считается дата подписания сторонами акта сдачи-приемки выполненных работ, оказанных услуг.

Доход от предоставления имущества в аренду в бухгалтерском учете Общества признается ежемесячно в сумме арендной платы, установленной договором аренды и приходящейся на истекший месяц (п. 6.1, абз. 1 п. 15 ПБУ 9/99).

Прочими доходами являются доходы, с продаж активов, получением процентов, выявлением прибыли прошлых лет и списанием кредиторской задолженности, нереальной

для взыскания, положительными курсовыми разницами, штрафами и пени полученными, прочими доходами. Прочие доходы признаются доходами отчетного периода.

2.12. Расходы

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг. К ним относятся:

- расходы на заработную плату с начислениями;
- расходы на работы и услуги по договорам;
- расходы на командировки;
- материальные расходы;
- расходы на услуги связи, связанные с исполнением договоров;
- амортизация объектов основных средств и нематериальных активов;
- иные расходы.

К расходам на управление относятся:

- расходы на заработную плату административно-управленческого персонала (АУП) с начислениями;
- амортизация ОС и НМА, закрепленных за АУП;
- расходы на работы и услуги сторонних организаций, в том числе на оплату информационных, консультационных, юридических и аудиторских услуг;
- расходы на командировки АУП;
- канцелярские расходы;
- расходы на услуги связи;
- почтовые расходы;
- расходы на аренду;
- расходы на содержание и эксплуатацию служебного легкового автотранспорта;
- расходы на ремонт основных средств;
- расходы на повышение квалификации;
- иные расходы, не отнесенные к основным.

Прочими расходами являются расходы, связанные с продажей активов, обслуживанием заемных средств, социальными и благотворительными обязательствами, убытками прошлых лет и от списания просроченной дебиторской задолженности и изношенных основных средств, отрицательными курсовыми разницами, штрафами, пени и прочими расходами. Прочие расходы признаются расходами отчетного периода.

Управленческие расходы списываются по системе директ-костинг.

2.13. Расчеты по налогу на прибыль

Формирование информации о постоянных и временных разницах ведется в разработочных таблицах с группировкой по видам объектов, при учете которых возникают временные разницы. На основании полученных данных в синтетическом учете на счетах бухгалтерского учета формируется информация о постоянных налоговых расходах (доходах) и отложенных активах и обязательствах (п. 3 ПБУ 18/02).

Установить, что текущий налог на прибыль в целях применения ПБУ 18/02 определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (п. 22 ПБУ 18/02).

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

2.14. Оценочные обязательства

В целях равномерного учета расходов на оплату отпусков работников Общество формирует оценочные обязательства предстоящих расходов на указанные цели. Отчисления на предстоящую оплату отпусков производятся ежемесячно. Величина отчислений определяется исходя из ожидаемых расходов на выплату отпускных с учетом положений разд. III ПБУ 8/2010. Произведенные отчисления отражаются по кредиту счета 96 (по соответствующему субсчету) в корреспонденции с дебетом счета, на котором учтены суммы выплат, с которых рассчитаны оценочные обязательства. Уменьшение оценочных обязательств производится по мере начисления отпускных и страховых взносов. Смета для расчета оценочного обязательства составляется ежемесячно по состоянию на последнюю дату месяца.

$$\text{ОценОбяз} = \text{Сумм СрЗар} * \text{Дн} * (1 + \text{СтВз}/100\%)$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на последнее число месяца;

СрЗар - средний дневной заработок работника, исчисленный по состоянию на дату определения оценочного обязательства;

Дн - количество календарных дней отпуска, на которые работник имеет право по состоянию на дату определения оценочного обязательства;

СтВз - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды, применяемая к выплатам работнику в процентах на дату определения оценочного обязательства.

2.15. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации и действующий в день совершения операции, если иное не предусмотрено условиями Договора.

Курсовые разницы, возникающие по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.16. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Инвентаризация имущества проводится по его местонахождению и материально-ответственному лицу. Инвентаризация проводится ежегодно.

Результаты инвентаризации отражаются в учете и отчетности того месяца, в котором была закончена инвентаризация, а по годовой инвентаризации – в годовом бухгалтерском отчете.

2.17. Информация по сегментам

Общество не выделяет виды отчетных сегментов.

2.18. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу отсутствует.

3. Основные финансовые показатели

3.1. Основные показатели деятельности

Основные результирующие показатели деятельности Общества за отчетный и предшествующий периоды приведены в таблице 1.

(тыс. руб.) Таблица 1

Наименование показателей	Код	Предшествующий год, тыс. руб.	Отчетный год, тыс. руб.	Изменение показателей
				ед. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
1. Выручка от продаж	2110	4 640 234	3 880 275	- 759 959
2. Расходы по продажам, всего				
в том числе:				
3. Себестоимость	2120	(2 549 975)	(2 459 395)	90 580
4. Коммерческие расходы	2210	(57 763)	(36 560)	21 203
5. Управленческие расходы	2220	(76 940)	(66 947)	9 993
6. Валовая прибыль	2100	2 090 259	1 420 880	-669 379
7. Прибыль от продаж	2200	1 955 556	1 317 373	-638 183
8. Проценты к получению	2320	1 161 522	424 139	-737 383
9. Проценты к уплате	2330	(2 656 808)	(1 805 397)	851 411
10. Прочие доходы	2340	4 684 158	6 526 973	1 842 815
Курсовые разницы	23405	4 657 887	6 369 726	1 711 839
Прочие доходы	23407	14 240	1 863	- 12 377
Прочие доходы в части восстановленных оценочных резервов			53 265	53 265
Прочие доходы в части корректировки налога на имущество в связи с изменением кадастровой стоимости			93 861	93 861
Штрафы, пени, неустойки к получению	23403	303	5 491	-4 630
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23406	5 638	1 008	-4 630
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	6 090	1 759	- 4331
11. Прочие расходы	2350	(2 005 743)	(10 946 056)	- 8 940 313
Расходы связанные с реализацией основных средств	23501		(17)	-17
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	(76 525)	(17 434)	- 59 091
Расходы на услуги банков	23503	(1 444)	(2 485)	- 1 041
Прочие расходы	23504	(154 434)	(110 488)	43 946
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(42)	(70)	- 28
Убытки прошлых лет	23506	-	(176)	- 176
Курсовые разницы	23507	(1 773 298)	(10 815 387)	- 9 042 089
12. Прибыль до налогообложения	2300	3 138 685	(4 482 968)	-7 621 653
13. Чистая прибыль	2400	2 430 032	(3 598 472)	- 6 028 504

Наименование показателей	Код	Предшествующий год, тыс. руб.	Отчетный год, тыс. руб.	Изменение показателей
				ед. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
Текущий налог на прибыль	2411	(706 944)		706 944
Отложенный налога на прибыль	2412	(1 709)	884 496	886 205
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	377 821	(2 107 993)	-2 485 814
Совокупный финансовый результат	2500	2 807 853	(5 706 465)	-8 514 318

3.2 Показатели структуры бухгалтерского баланса

Структура бухгалтерского баланса приведена в таблице 2, основные показатели оценки структуры баланса – в таблице 3.

(тыс. руб.) Таблица 2

Наименование показателей	Код ф. №1	На начало отчетного года, тыс. руб.2020	На конец отчетного года, тыс. руб.2020	Изменение показателей
				тыс.руб. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
I. Внеоборотные активы:				
Нематериальные активы	1110	3 398	3 731	333
Основные средства в том числе:	1150	38 031 212	33 851 619	-4 179 296
Основные средства в организации	11501	38 031 212	33 851 576	-4 179 636
Оборудование к установке	11 502		43	43
Финансовые вложения	1170	6 337 148	8 287 610	-1 950 462
В том числе:	11701	6 337 148	8 287 610	1 950 462
Предоставленные займы				
Отложенные налоговые активы	1180	40 836	687 619	636 783
Прочие внеоборотные активы	1190	668 243	1 307 178	638 935
В том числе:	11901	406	216	-190
Расходы будущих периодов				
Суммы перечисленных авансов и предварительной оплаты работ, услуг, связанных со строительством объектов основных средств	11902	1 164		-1 164
Проценты по предоставленным займам	11903	666 673	1 306 962	640 289
Итого по разделу I	1100	45 080 837	44 137 757	-943 080

Наименование показателей	Код ф. №1	На	На	Изменение
		начало отчетного года, тыс. руб.2020	конец отчетного года, тыс. руб.2020	показателей тыс.руб. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
II. Оборотные активы				
Запасы	1210	418	985	567
<i>в том числе:</i>	12101	106	527	421
<i>Материалы</i>				
Расходы будущих периодов	12102	312	458	146
Налог на добавленную стоимость	1220	36 714	0	-36 714
Дебиторская задолженность	1230	152 669	340 200	187 531
<i>в том числе:</i>	12301	24 328	42 021	17 693
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>				
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	12302	32 602	82 366	49 764
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>	12303	83 737	213 999	130 262
<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>	12304	1 816	433	-1 383
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	12305	10 186	1 381	-8 805
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	147 723	701 484	553 761
В том числе:				
Касса организации	12501	738	127	-611
Расчетные счета	12502	130 537	699 372	568 835
Валютные счета	12503	16 447	1 984	-14 463
Переводы в пути	12504	1	1	0
Прочие оборотные активы	1260	3 821	4 554	733
В том числе				
НДС с авансов выданных	12601	3 821	4 554	733
Итого по разделу II	1200	341 345	1 047 223	705 878
Баланс	1600	45 422 182	45 184 981	-237 201
II. Пассив:				
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал	1310	117 315	117 315	0
Переоценка внеоборотных активов	1340	24 989 050	22 881 057	-2 107 993
Добавочный капитал	1350	65 000	65 000	0
Нераспределенная прибыль	1370	-20 129 363	-23 727 835	-3 598 472
Итого по разделу III	1300	5 042 002	-664 463	-5 706 465
IV. Долгосрочные обязательства				
1410		31 811 505	36 840 853	5 029 348
Заемные средства				
В том числе				

Наименование показателей	Код ф. №1	На	На	Изменение
		начало отчетного года, тыс. руб.2020	конец отчетного года, тыс. руб.2020	показателей тыс.руб. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
Долгосрочные кредиты	14101	10 795 961	10 871 496	75 535
Долгосрочные займы	14102	-		
Долгосрочные кредиты в валюте	14103	21 015 544	25 969 356	4 953 812
Проценты по кредитам	14104	-		
Проценты по займам	14105	-		
Отложенные налоговые	1420	5 852 815	5 088 104	-764 711
Итого по разделу IV	1400	37 664 320	41 928 957	4 264 637
V. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	1510	1 329 260	2 738 855	1 409 595
В том числе:				
Краткосрочные кредиты	15101	823 074	562 477	-260 597
Проценты по долгосрочным кредитам	15102	-		
Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15103	-		
Проценты по краткосрочным кредитам	15104	-		
Краткосрочные кредиты (в валюте)	15105	506 186	2 176 378	1 670 192
Кредиторская задолженность	1520	1 329 278	1 176 086	-153 192
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	36 937	29 874	-7 063
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	993 565	944 103	-49 462
Расчеты по налогам и сборам	15203	298 326	201 975	-96 351
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204		1	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205		83	83
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	450	50	-400
Оценочные обязательства	1540	57 322	5 546	-51 776
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	4 057	5 546	1 489
Оценочное обязательство по налогу на имущество	15402	53 265		-53 265

Наименование показателей	Код ф. №1	На	На	Изменение
		начало отчетного года, тыс. руб.2020	конец отчетного года, тыс. руб.2020	показателей тыс.руб. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
Итого по разделу V	1500	2 715 860	3 920 487	1 204 627
Баланс	1700	45 422 182	45 184 981	-237 201

Таблица 3

Наименование показателей	Порядок расчета (стр. – строки баланса)	На конец отчетного года	На начало отчетного года
1	2	3	4
1. Чистые активы, тыс. руб.	стр. (1600 – зад. Участников по взносам в уст. Капитал) – 1400 – (1500-1550)	- 664 463	5 042 002
2. К-т абсолютной ликвидности	стр. (1240+1250) / 1500	0.18	0,06
3. К-т текущей ликвидности	стр. 1200 / 1500	0.27	0,13

К концу 2021 года Общество планирует выйти на положительные чистые активы за счет стабилизации обстановки в экономике, улучшении ситуации, связанной с COVID-19 и переоценки здания на 31.12.2021.

По состоянию на 31.12.2020 чистые активы составили отрицательную величину – минус 664 463 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 5 042 002 тыс.руб. За 2020 год - получен убыток в сумме 3 598 472 тыс. руб.

Наличие отрицательной величины чистых активов и убытков связано с:

- ежегодной переоценкой здания.

- внесением изменений в законодательство о бухгалтерском учете (ПБУ 18/02), обязательных к применению с отчетности за 2020 год, связанных с переквалификацией разниц между бухгалтерским и налоговым учетом, что повлекло за собой перераспределение остатков между статьями баланса «Переоценка внеоборотных активов» (минус) и «Отложенные налоговые обязательства» (плюс). Существенное изменение сальдо от переоценки внеоборотных активов привело к резкому снижению чистых активов организации. Согласно бизнес плану, без учета колебаний курса доллара, Общество планирует выйти на положительную величину чистых активов не ранее конца 2021 года.

Для дальнейшего улучшения финансового состояния руководством Общества проводится комплекс мероприятий. В том числе:

- Контроль за исполнением ежемесячных бюджетов.
- Общество совершает сделки только с надежными и кредитоспособными сторонами.
- Общество выполняет все условия, установленные кредитным договором с банком, в том числе сроки погашения, согласно установленного графика.
- Общество осуществляет контроль денежных средств, используя инструмент планирования ликвидности. С помощью этого инструмента анализируются сроки платежей, прогнозируемые денежные потоки от деятельности Общества.

В целом, Общество позитивно оценивает результаты финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год.

Руководство Общества исходит из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3.3 Корректировки в отчетности

В связи с внесенными изменениями в ПБУ 18/02 и переходом с 2020 года на балансовый метод учета ретроспективному пересчету подверглись следующие строки отчета о финансовых результатах на 31 декабря 2019 года:

Наименование показателей	Код ф. №1	Исправленные показатели 2019, тыс. руб.	Первичные показатели 2019,	Изменение
				тыс.руб.
1	2	3	4	5
Чистая прибыль	2400	2 430 032	2 185 498	-244 534
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)			325 450	
Изменение отложенных налоговых обязательств			(105)	
Изменение отложенных налоговых активов			(246 138)	
Налог на прибыль	2410	(708 653)		
Отложенный налога на прибыль	2412	(1 709)		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	377 821	472 277	94 456
Совокупный финансовый результат	2500	2 807 853	2 657 775	-150 078

В связи с внесенными изменениями в ПБУ 18/02 и переходом с 2020 года на балансовый метод учета ретроспективному пересчету подверглись следующие строки баланса на 31 декабря 2018 года и на 31 декабря 2019 года:

Наименование показателей	Код ф. №1	Исправленные показатели 2018, тыс. руб.	Первичные показатели 2018, тыс.руб.	Изменение показателей
				тыс.руб. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
I. Внеоборотные активы:				
Отложенные налоговые активы	1180	314 914	314 917	3
Итого по разделу I	1100	46 228 053	46 228 055	2
Баланс	1600	53 627 951	53 627 954	3

Наименование показателей	Код ф. №1	Исправленные показатели 2018, тыс. руб.	Первичные показатели 2018, тыс.руб.	Изменение показателей
				тыс.руб. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
II. Пассив:				
III. Капитал и резервы				
Переоценка внеоборотных активов	1340	24 611 229	30 764 036	6 152 807
Нераспределенная прибыль	1370	-22 559 395	-22 720 527	-161 132
Итого по разделу III	1300	2 234 149	8 225 824	5 991 675
IV. Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 992 145	473	-5 991 672
Итого по разделу IV	1400	42 299 211	36 307 539	-5 991 672
Баланс	1700	53 627 951	53 627 954	3

Наименование показателей	Код ф. №1	Исправленные показатели 2019, тыс. руб.	Первичные показатели 2019, тыс.руб.	Изменение показателей
				тыс.руб. (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
I. Внеоборотные активы:				
Отложенные налоговые активы	1180	40 836	30 196	-10 640
Итого по разделу I	1100	45 080 837	45 070 197	-10 640
Баланс	1600	45 422 182	45 411 542	-10 640
II. Пассив:				
III. Капитал и резервы				
Переоценка внеоборотных активов	1340	24 989 050	31 236 313	6 247 263
Нераспределенная прибыль	1370	(20 129 363)	(20 535 029)	-405 666
Итого по разделу III	1300	5 042 002	10 883 599	5 841 597
IV. Долгосрочные обязательства				
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 852 815	578	-5 852 237
Итого по разделу IV	1400	37 664 320	31 812 083	-5 852 237
Баланс	1700	45 422 182	45 411 542	-10 640

Корректировка отчета о изменении капитала в связи с изменением учетной политики

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	8 225 824	2 185 498	472 277	10 883 599

корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(5 991 675)	244 534	(94 456)	(5 841 597)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 234 149	2 430 032	377 821	5 042 002
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(22 720 527)	2 185 498	-	(20 535 029)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	161 132	244 534	-	405 666
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(22 559 395)	2 430 032	-	(20 129 363)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	30 946 351	-	472 277	31 418 628
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	(6 152 807)	-	(94 456)	(6 247 263)
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	24 793 544	-	377 821	25 171 365

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства (статья 1150 баланса)

Информация о стоимости основных средств приведена в разделе «Основные средства в организации» Пояснения к бухгалтерскому балансу Общества.

Обществом проводится переоценка здания.

Стоимости основных средств в организации приведено в таблице 4.

(тыс. руб.) Таблица 4

Наименование показателей	На конец отчетного
1. Стоимости основных средств, всего	33 851 576
в том числе за счет:	
1.1. Здания	33 794 135
1.2. Сооружения	22 685
1.3. Машины и оборудование	3 453
1.4. Офисное оборудование	601
1.5. Производственный и хозяйственный инвентарь	631
1.6. Другие виды основных средств	30 071

4.2. Материально-производственные запасы (статья 1210 баланса)

В сводном виде структура материально-производственных запасов (далее – МПЗ) приведена в таблице 5

(тыс. руб.) Таблица 5

Наименование показателей	На конец
	Всего,
1	2
1. Стоимость МПЗ, всего	985
в том числе:	
- Сырье, материалы и др. аналогичные ценности	527
- Расходы будущих периодов	458

4.3. Дебиторская задолженность (статья 1230 баланса)

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты:

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности по основным статьям приведена в таблице 6

(тыс. руб.) Таблица 6

Наименование статей задолженности	Всего задолженность
I. Краткосрочная задолженность на конец отчетного периода:	
1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	42 021
2. Расчеты по налогам и сборам	213 999
3. Расчеты с покупателя и заказчиками	82 366
4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	433
5. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 381
ИТОГО:	340 200

4.4. Финансовые вложения (статья баланса 1170)

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений приведена в таблице 7:

(тыс. руб.) Таблица 7

Наименование	№ договора, дата	Дата выдачи	Дата погашения	Валюта	Сумма по Договору	Задолженнос ть на 31.12.2020 в тыс. руб.	Ставка%
ЮБИКА ЛИМИТЕД(UBIKA LIMITED)	Договор новации к Договору займа 06/08 от 06.08.2018		31.08.2023	евро	91 391 600,40	8 287 610	5,25

4.5. Денежные средства (статья 1250 баланса)

Расшифровка статьи приведена в таблице 8:

(тыс. руб.) Таблица 8

Наименование показателей	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
1. Касса	738	127
2. Расчетные счета	130 537	699 372
3. Валютные счета	16 447	1 984
4. Переводы в пути	1	1
Итого	147 723	701 484

4.6. Капитал и резервы (статья 1310, 1350, 1370 баланса)

Информация о капитале и резервах Общества приведена в «Отчете об изменении капитала».

Уставный капитал составляет 117 315 рублей.

Распределение долей по основным участникам приведено в таблице 9:

Таблица 9

Участники Общества	Размер долей
1. Юридические лица, всего:	1
в том числе:	-
Ubika Limited	100 %
2. Физические лица, всего	0
3. Итого	-

По состоянию на конец отчетного года уставный капитал Общества полностью оплачен.

4.7. Кредиторская задолженность (статья 1520 баланса)

Расшифровка краткосрочной задолженности по основным статьям приведена в таблице 10:

(тыс. руб.) Таблица 10

Наименование статей задолженности	На начало отчетного	На конец отчетного
1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками	36 937	29 874
2. Расчеты с покупателя и заказчиками	993 565	944 103
3. Расчеты по налогам и сборам	298 326	201 975
4. Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1
5. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	450	50
6. Расчеты с персоналом по оплате труда		83
Итого	1 329 278	1 176 086

4.8. Заемные средства (статья 1410 баланса)

Расшифровка долгосрочной задолженности по основным статьям приведена в таблице 11:

(тыс. руб.) Таблица 11

Наименование	№ договора, дата	Дата выдачи	Дата погашения	Валюта	Сумма по Договору	Задолженность на 31.12.2020 в тыс. руб.	Ставка%
Банк ВТБ	4536 от 29.08.2018	29.08.2018	28.08.2023	EUR	310 377	25 969 357	Ставка EURIBOR, 3М, увеличенная на 3.95 процентов годовых

(ПАО)	(Транш 1)						Определение ставки происходит на основании условий прописанных в КС 4536 от 29.08.2018
Банк ВТБ (ПАО)	4536 от 29.08.2018 (Транш 2)	29.08.2018	28.08.2023	RUB	8 175 000	8 175 000	ключевая ставка, увеличенная на 1,3 процентов годовых
Банк ВТБ (ПАО)	4536 от 29.08.2018 (Транш 3)	29.08.2018	28.08.2023	RUB	4 500 000	2 696 496	ключевая ставка, увеличенная на 1,95 процентов годовых

В рамках исполнения обязательств по кредитному соглашению 4536 от 29.08.2018 Обществом были выданы следующие обеспечения:

1. Залог 100% долей в УК
2. Залог 100 % акций UBIKA LIMITED
3. Ипотека Объекта и права аренды на Земельный участок
4. Залог прав по договору Залогового счета
5. Гарантия UBIKA LIMITED

Также Обществом заключен договор поручительства с Банком ВТБ, по которому Общество (Поручитель) обязуется отвечать перед банком за исполнение обязательств по кредитному соглашению, заключенному между Банк ВТБ и ООО «Павелецкая площадь», в размере 17 263 890 тыс. руб.

4.9. Заемные средства (статья 1510 баланса)

Расшифровка краткосрочных обязательств по заемным средствам приведена в таблице 12:

(тыс. руб.) Таблица 12

Наименование	№ договора, дата	Дата выдачи	Дата погашения	Валюта	Сумма по Договору	Задолженность на 31.12.2020 в тыс. руб.	Ставка%
Банк ВТБ (ПАО)	4536 от 29.08.2018 (Транш 3)	29.08.2018	28.08.2023	RUB	4 500 000	562 477	ключевая ставка, увеличенная на 1,95 процентов годовых
Банк ВТБ (ПАО)	4536 от 29.08.2018 (Транш 1)	29.08.2018	28.08.2023	EUR	310 377	2 176 378	Ставка 3М EURIBOR, увеличенная на 3,95 процентов годовых. Определение ставки происходит на основании условий прописанных в КС 4536 от 29.08.2018

5. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

5.1. Выручка

Состав выручки приведен в таблице 13:

(тыс. руб.) Таблица 13

Наименование видов доходов	За отчетный
1. Выручка от аренды собственного нежилого недвижимого имущества	3 880 275

5.2 Себестоимость продаж

Состав себестоимости приведен в таблице 14:

(руб.) Таблица 14

Наименование видов расходов	За отчетный год
Амортизация	1 526 634 746,62
Амортизация ОС	36 705,31
Анализ сточных вод	32 800,00
Арендная плата за землю	33 686 080,40
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	98 065,58
Водоотвод с учетом сверхнорм сод загрязн веществ	361 440,18
Вознаграждение за эксплуатационные услуги	2 958 333,30
ДМС	1 022 345,59
Информационные услуги	252 000,00
Кинологические услуги	3 606 000,00
Маркетинговые услуги	1 682 000,00
Налог на имущество	313 555 498,00
Оплата труда	16 344 255,70
Отпуск воды и прием сточных вод	8 213 699,49
Охранные услуги	49 364 405,36
Плата за негативное воздействие	4 533 159,90
Почтовые расходы	91 218,14
Программное обеспечение	277 187,96
Проектирование противопожарной защиты	583 333,33
Прочие затраты	710 186,10
Радиовещание проводное	22 558,80
Разработка проекта	1 225 000,00
Расчет платы НВОС (экоплатежи) и сдача расчета	80 500,00
Ремонтные работы	6 859 787,30
Система подсчета покупателей	910 174,05
Списание материалов	11 856 359,04
Страхование	7 474 425,38

Наименование видов расходов	За отчетный год
Страховой полис	29 018,39
Страховые взносы	3 390 632,20
Текущая эксплуатация лифтов	1 194 658,33
Тепловая энергия	16 467 997,50
Техническое заключение	38 000,00
Техническое обслуживание	1 397 989,98
Техническое обслуживание автоматики ИТП	2 400 000,00
Техническое обслуживание АИИС КУЭ	81 355,92
Техническое обслуживание АССП и вознаграждение за право использования ПО	1 098 104,25
Техническое обслуживание и ремонт автоматических шлагбаумов	300 701,67
Техническое обслуживание КKM	3 394 879,50
Техническое обслуживание комплекса технических средств безопасности	3 081 518,76
Техническое обслуживание оборудования РСПИ "Стрелец-мониторинг" (МЧС)	49 137,36
Техническое обслуживание противопожарного оборудования	313 014,13
Услуги по управлению арендой, маркетингу, финансовому и юридическому консалтингу	72 000 000,00
Услуги подвижной радиосвязи	638 693,22
Услуги телефонной связи и интернета	255 595,87
Эксплуатационные услуги	146 796 785,91
Электроэнергия	213 804 842,31
Юридические услуги	189 700,00
ИТОГО:	2 459 394 890,83

5.3. Коммерческие расходы

Состав коммерчески расходов приведен в таблице

(руб.) Таблица 15

Наименование видов расходов	За отчетный год
Амортизация ОС	1 490 151,17
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	10 885,56
Маркетинговое исследование	300 000,00
Маркетинговые услуги	18 494 174,29
Оплата труда	1 814 258,23
Поддержание сайта	142 000,00
Прочие затраты	159 574,47
Расходы на рекламу ненормируемые	9 301 671,33
Расходы на рекламу нормируемые	149 628,50
Реклама	333 336,00
Списание материалов	3 210 759,54
Страховые взносы	510 724,72

Наименование видов расходов	За отчетный год
Услуги по поиску арендаторов	643 321,95
ИТОГО:	36 560 485,76

5.4. Управленческие расходы

Состав расходов приведен в таблице 16:

(руб.) Таблица 16

Наименование видов расходов	За отчетный год
Амортизация	4 051,20
Амортизация ОС	644 286,72
Аренда водонагревателя	17 883,67
Аренда офисных помещений	480 000,00
Аудит	686 000,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	266 899,70
Информационно-техническое сопровождение 1С	1 002 000,00
Консультационные услуги	80 000,00
Лицензии на программное обеспечение	702 545,66
Обновление 1С	28 179,96
Оплата труда	44 707 665,84
Поддержание сайта	3 904,45
Программное обеспечение	130 362,10
Прочие затраты	1 195 119,99
Регистрация домена	76 147,51
Сервисное обслуживание офисной оргтехники	28 900,00
Списание материалов	4 892 976,24
Справочная система Консультант+	850 788,35
Страховые взносы	10 796 641,20
Уборка помещений	12 000,00
Услуги по поиску, подбору персонала	240 000,00
Услуги телефонной связи и интернета	100 550,38
ИТОГО:	66 946 902,97

5.5. Прочие расходы

Состав прочих расходов приведен в таблице 17:

(руб.) Таблица 17

Наименование видов расходов	За отчетный год
Вывоз и утилизация отходов сложного	17 000,00
Госпошлина	124 529,00
Исправительные записи по операциям прошлых	175 932,68

Наименование видов расходов	За отчетный год
Консультационные услуги	32 287 332,15
Курсовые разницы	10 810 765 811,46
Не принимаемые для целей налогообложения	73 929 732,40
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной	4 621 514,80
Пени (штрафы, неустойки) по договорам	69 577,89
Прочие внереализационные доходы и расходы	698 534,11
Расходы на услуги банков	2 484 619,32
Резервы по сомнительным долгам	17 433 885,59
Списание выделенного НДС на прочие расходы	2 997 649,28
Услуги оценщика	450 000,00
ИТОГО:	10 946 056 118,68

5.6. Прочие доходы

Состав прочих доходов приведен в таблице 18:

(руб.) Таблица 18

Наименование видов доходов	За отчетный год
Исправительные записи по операциям прошлых	879 663,38
Курсовые разницы	6 368 268 032,14
Не принимаемые для целей налогообложения	53 264 679,66
Неисполнение финансовых обязательств	4 949 461,38
Отклонения курса продажи (покупки)	1 458 089,00
Оценочные обязательства по предстоящим	184 384,19
Пени (штрафы, неустойки) по договорам	541 851,40
Прочие внереализационные доходы	94 844 390,10
Резервы по сомнительным долгам	1 574 814,68
Списание кредиторской задолженности	1 007 914,75
ИТОГО:	6 526 973 280,68

5.7 Расчеты по налогу на прибыль

Убыток для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила (3 284 109) тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма бухгалтерской прибыли (убытка) по данным регистров бухгалтерского учета составила (4 482 968) тыс. руб.

Сумма условного дохода по налогу на прибыль составила 896 593 тыс. руб.

В течении 2020 года произошло увеличение отложенного налогового актива в размере 10 039 тыс. руб. за счет возникновения убытка текущего периода. Остаток отложенного налогового актива на конец отчетного года в разрезе объектов учета составил:

(руб.)

Убыток текущего периода	656 821 764,49
Оценочные обязательства и резервы	1 109 290,12
Резервы сомнительных долгов	29 687 445,30
ИТОГО	687 618 499,91

Изменения суммы отложенных налоговых обязательств составляет 237 713 тыс. руб. Образована за счет разницы в амортизации основных средств и нематериальных активов.

Сумма постоянного налогового расхода (дохода) составила в 2020 году 12 095 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход (доход) образован из-за непризнания в налоговом учете части расходов и доходов.

5.8. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Чистая прибыль (убыток) Общества приведен в «Отчете о финансовых результатах» и составила в отчетном году (3 598 472) тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) Общества определена как прибыль до налогообложения минус расходы по налогу на прибыль, которые рассчитываются как сумма условного расхода по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянного налогового расхода (дохода).

5.9. Изменения в капитале

Уставный капитал Общества, созданного в форме общества с ограниченной ответственностью, сформирован в размере 117 315 тыс.руб.

В 2020 году уставный капитал не увеличивался и составил 117 315 тыс.руб.

В отчетном году скорректирован добавочный капитал за счет осуществленной переоценки основного средства (здания) на сумму (2 107 993) тыс. руб.

Курсы валют на отчетные даты представлены в таблице ниже

Курсы валют:	На 01.01.2020	На 31.12.2020
Доллар США	61,9057	73,8757
Евро	69,3777	90,6824

5.10. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

6. Информация о связанных сторонах

В пояснительной записке Общество раскрывает наиболее существенную информацию по аффилированным лицам.

Аффилированными лицами Общества на 31.12.2020 являются:

Основной управленческий персонал

1. Долгосрочных вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу нет. Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу составили: Генеральный директор с 30.09.2017 по настоящее время

Кожанов К.Е. сумма выплаченной заработной платы в 2020 году составила 1 810 442 рубля. НДФЛ составил 270 526 рублей. Взносы в фонды - 508 199 рублей 94 копейки. Планируемые выплаты заработной платы в 2021 году составит 1 810 440 рублей НДФЛ - 270 526 рублей. Взносы в фонды – 508 199 рублей 94 копейки. Страховая премия по договору ДМС составляет 35 138 рублей.

Контролирующие лица

2. Юбика Лимитед Обществом выдан займ Договор займа 06/08 от 06.08.2018 на сумму 11 823 908 233,28 рублей. Начисленные проценты, подлежащие выплате в конце срока действия Договора займа 06/08 от 06.08.2018 на конец 2020 года составляют 1 306 961 955,34 рублей. Задолженность Юбика Лимител перед Обществом по Договор займа 06/08 от 06.08.2018 по основному долгу составляет 91 391 600,40 евро.

3. Частная компания с ограниченной ответственностью «Плаза Би.Ви.»
4. Общество с ограниченной ответственность «ПЛАЗА ХОЛДИНГ»
5. Фонд ХРЕФ (HREF Foundation)
6. Конечным бенефициаром Общества является Гордеев Сергей Эдуардович.

Прочие связанные стороны, в т.ч. входящие в одну группу лица

7. Общество с ограниченной ответственностью «МОЛЛ МЕНЕДЖМЕНТ ГРУПП»
В рамках Договора об оказании услуг № 04/10/2017-1 от 04.10.2017 было выплачено вознаграждение на общую сумму 125 144 798,59 рублей. Задолженность ООО «МОЛЛ МЕНЕДЖМЕНТ ГРУПП» перед Обществом по Договору об оказании услуг № 04/10/2017-1 от 04.10.2017 составляет 7 200 000,00 рублей.
8. Общество с ограниченной ответственностью «Павелецкая Площадь»
9. Сиридика Лимитед (Siridica Limited)
10. Открытая акционерная компания с ограниченной ответственностью «Хорус Фанд ЭС А»
11. Частная компания с ограниченной ответственностью «Хорус Реал Эстейт Фанд I Би. Ви.»
12. Частная компания с ограниченной ответственностью «Саларьево Би.Ви.»
13. Конакова Юлия Анатольевна
14. Колышкина Елена Александровна
15. Акционерное общество «Лаут»
16. Общество с ограниченной ответственностью «Кузьминки Молл»
17. Котов Андрей Дмитриевич Сумма выплаченной заработной платы составила 264 241 рублей 94 копейки. НДФЛ составил 39 484 рублей. Взносы 92 940 рублей 13 копеек.
18. Павмолл Лтд.
19. Константинос Аргиридис
20. Антонис Тсикорис
21. Энгельберт Йозеф Шрайбер
22. Терстиг Ян Сияк Винзенз
23. Зиндель Франк Оливер
24. Рокиана Холдингс Лимитед

25. Юнивей Менеджерс Лимитед

26. ЛЕДАМЕН ЛИМИТЕД, частная акционерная компания с ограниченной ответственностью

27. БЕНОЛИТА ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД, частная акционерная компания с ограниченной ответственностью

7. Информация о финансовых рисках в деятельности Общества.

Рыночные риски.

На 31.12.2020 г рыночные риски характеризуются следующим: конкуренция со стороны новых торговых центров.

На 31.12.2020 года Общество имеет договоры со следующими контрагентами-арендаторами, стоимость которых зафиксирована в иностранной валюте:

Контрагент	Валюта	Вид договора
Алькор и Ко ООО (L'etoile)	USD	Договор аренды
ЛОреаль ЗАО (Kiehl's)	USD	Договор аренды
СВОТЧ ГРУП (PVC) ООО (Swatch)	USD	Договор аренды

Кредитные риски.

На 31.12.2020 имеется задолженность по Траншу 1 по кредитному соглашению 4536 в евро. Общество имеет непогашенные на 31 декабря 2020 года выданные займы.

Риск ликвидности.

На 31.12.2020 года риск ликвидности минимальный. Оборотных активов у Общества достаточно для погашения краткосрочных обязательств.

Прочие риски.

На 31.12.2020 г правовые, страновые и репутационные риски Общество оценивает как минимальные.

8. Негосударственное пенсионное обеспечение

В Обществе отсутствует негосударственное пенсионное обеспечение.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

1. Условия ведения хозяйственной деятельности Общества:

За прошедший год экономическая ситуация в стране сильно ухудшилась. На основании Указ Мэра Москвы от 5 марта 2020 г. N 12-УМ "О введении режима повышенной готовности" (в редакции указов Мэра Москвы от 10 марта 2020 г. N 17-УМ, от 14 марта 2020 г. N 20-УМ, от 16 марта 2020 г. N 21-УМ, от 19 марта 2020 г. N 25-УМ, от 23 марта 2020 г. N 26-УМ, от 25 марта 2020 г. N 28-УМ, от 26 марта 2020 г. N 31-УМ, от 27 марта 2020 г. N 33-УМ, от 29 марта 2020 г. N 34-УМ, от 31 марта 2020 г. N 35-УМ, от 2 апреля 2020 г. N 36-УМ, от 4 апреля 2020 г. N 39-УМ, от 9 апреля 2020 г. N 41-УМ, от 10 апреля 2020 г. N 42-УМ, от 18 апреля 2020 г. N 44-УМ, от 21 апреля 2020 г. N 47-УМ, от 28 апреля 2020 г. N 51-УМ, от 30 апреля 2020 г. № 53-УМ, от 7 мая 2020 г. № 55-УМ), в связи с распространением COVID19 большинство арендаторов приостановили свою деятельность в период с 28.03.2020 по 01.06.2020, что негативно сказалось на деятельности организации. Перспективы экономической стабильности во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством РФ, а также развития правовой и политической систем. Оценить влияние этих перспектив на деятельность Общества в настоящее время не представляется возможным.

2. Налогообложение:

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, законодательство в целом интерпретируется им корректно и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с точки зрения соблюдения требований налогового, валютного и таможенного законодательства, является высокой. В тоже время, существует достаточно высокая вероятность того, что в отдельных вопросах толкования требований законодательства и начисления соответствующих налоговых обязательств руководство Общества заняло позицию, которая впоследствии может быть сочтена государственными фискальными органами как не имевшая достаточных оснований. Общество намерено защищать свою позицию в данных вопросах. Отчетность по состоянию на конец отчетного года не содержит корректировок, в которых может возникнуть необходимость вследствие этих неопределенностей и позиций, принятых Обществом.

3. Судебные споры:

По состоянию на 31.12.2020г. ООО «МИРС» выступает ответчиком в следующих судебных процессах:

№п/п	№ дела	Истец	Ответчик	Суть иска	Сумма иска
1	A40-184579/2020	ИП Михеев Н.О.	ООО "МИРС"	О признании недействительным договора аренды №СКК-83/2018 от 24.09.2018 г. и применение последствий недействительности договора аренды	320 000 руб.
2	A40-184575/2020	ИП Михеев Н.О.	ООО "МИРС"	О признании незаключенным договора аренды №СКК-83/2018 от 24.09.2018 г.	320 000 руб.
3	A40-174187/2020	ООО "КОСМОТРЕЙД" (Expert Professional)	ООО "МИРС"	Об истребовании имущества из чужого незаконного владения	
4	A40-179010/2020	ООО "КОСМОТРЕЙД" (Expert Professional)	ООО "МИРС"	О перерасчете арендной платы по договору аренды помещения	580 645 руб. 15 коп.
5	Дело № A40-34838/2020	ООО «Стрит Фуд М» (JD Burger)	ООО «МИРС»	О взыскании 10 000 000 руб.	10 000 000 руб.

Вероятность исхода дел оценена как положительная. В связи с этим оценочное обязательство по состоянию на 31.12.2020г. не формировалось.

Генеральный директор

29.01.2021



Кожанов К.Е.

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	5 596	(2 380)	1 368	-	-	(852)	-	-	-
	5110	за 2019г.	5 295	(1 816)	301	-	-	(564)	-	-	-
в том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	123	(22)	168	-	-	(135)	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	123	-	-	(22)	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5102	за 2020г.	5 049	(2 164)	-	-	-	(507)	-	-	-
	5112	за 2019г.	4 872	(1 664)	178	-	-	(500)	-	-	-
Сайт	5103	за 2020г.	424	(194)	1 200	-	-	(209)	-	-	-
	5113	за 2019г.	424	(152)	-	-	-	(42)	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	182	1 368	-	(1 368)	-
	5190	за 2019г.	50	433	-	(301)	182
в том числе:	5181	за 2020г.	182	1 368	-	(1 550)	-
	5191	за 2019г.	-	305	-	(123)	182
Регистрация товарных знаков	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	50	128	-	(178)	-



Руководитель Кожанов Кирилл Евгеньевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

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.	-	4 661	-	(4 617)	43
	5250	за 2019г.	17 079	37 925	(7 582)	(47 422)	-
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2020г.	-	371	-	(327)	43
	5251	за 2019г.	6 060	1 754	-	(7 814)	-
Строительство объектов основных средств	5242	за 2020г.	-	1 083	-	(1 083)	-
	5252	за 2019г.	11 019	17 196	(7 582)	(20 633)	-
Приобретение компонентов основных средств	5243	за 2020г.	-	3 003	-	(3 003)	-
	5253	за 2019г.	-	821	-	(821)	-
Приобретение основных средств	5244	за 2020г.	-	204	-	(204)	-
	5254	за 2019г.	-	18 154	-	(18 154)	-

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	913	17 391
в том числе:			
Строительство	5261	913	17 391
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	42 049 394	45 327 150	44 745 539
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	903 453	903 453	903 450
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	33 472 065	33 472 065	33 472 065
	5287	-	-	-



Руководитель Кожанов Кирилл
Евгеньевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

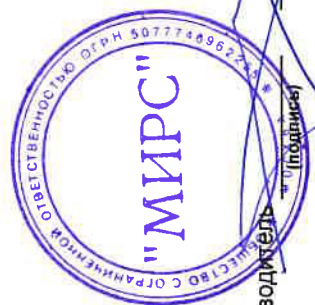
3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	6 337 149	-	-	-	-	-	1 950 461	8 287 610	-
	5311	за 2019г.	6 563 553	-	-	-	-	-	(226 404)	6 337 149	-
в том числе:											
	Предоставленные займы										
	5302	за 2020г.	6 337 149	-	-	-	-	-	1 950 461	8 287 610	-
	5312	за 2019г.	6 563 553	-	-	-	-	-	(226 404)	6 337 149	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	7 000 000	-	-	(7 000 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
	Предоставленные займы										
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	7 000 000	-	-	(7 000 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	6 337 149	-	-	-	-	-	1 950 461	8 287 610	-
	5310	за 2019г.	13 563 553	-	-	(7 000 000)	-	-	(226 404)	6 337 149	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

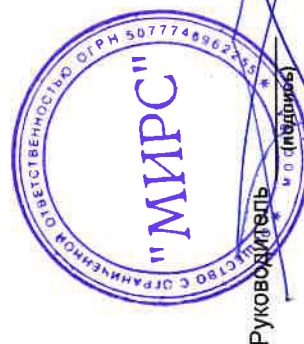


Руководитель _____ Кожанов Кирилл
Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 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	-	-	-



Руководитель Кожанов Кирилл
Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление		выбыло		создание резерва		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплаты)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение за счет резерва	погашение	погашение на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	46 166	(45 002)	-	-	(1 164)	-	-	-	-	-	45 002	(45 002)
в том числе:	5521	за 2019г.	40 162	-	6 004	-	-	-	-	-	-	-	46 166	(45 002)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	46 166	(45 002)	-	-	(1 164)	-	-	-	-	-	45 002	(45 002)
Прочая	5504	за 2020г.	40 162	-	6 004	-	-	-	-	-	-	-	46 166	(45 002)
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	246 277	(93 608)	1 108 754	8 695	(16 069)	(16 069)	-	1 575	(19 225)	194 326	435 389	(95 189)
в том числе:	5530	за 2019г.	281 940	(96 370)	241 734	4 800	(2 473)	(2 473)	(1 258)	(102)	(1 071)	-	246 277	(93 608)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	125 120	(92 518)	708 719	6 904	(650 000)	(16 029)	-	1 575	(17 434)	-	174 714	(92 348)
Авансы выданные	5531	за 2019г.	180 808	(95 787)	138 951	4 800	(195 011)	(2 229)	(1 258)	-	(21)	-	125 120	(92 518)
Прочая	5512	за 2020г.	24 368	(40)	24 481	-	(6 788)	(40)	-	-	-	-	42 021	(40)
	5532	за 2019г.	13 199	(553)	29 355	-	(17 571)	(215)	-	(102)	-	-	24 368	(40)
	5513	за 2020г.	96 789	(1 050)	375 554	1 791	(449 443)	(363)	-	-	(1 791)	194 326	218 654	(2 841)
	5533	за 2019г.	87 933	(29)	73 428	-	(61 160)	(29)	-	-	(1 050)	-	96 789	(1 050)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	292 443	(138 610)	1 108 754	8 695	(1 107 395)	(16 069)	-	1 575	X	X	480 391	(140 191)
	5520	за 2019г.	322 102	(96 370)	247 738	4 800	(273 742)	(2 473)	(1 258)	(102)	X	X	292 443	(138 610)

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	140 191	-	138 610	-	96 370	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	92 348	-	92 518	-	95 788	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	45 002	-	45 042	-	553	-
прочая	5543	2 841	-	1 050	-	29	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	31 811 505	-	-	-	-	-	36 840 853
	5571	за 2019г.	36 307 066	-	-	(4 495 561)	-	-	31 811 505
	5552	за 2020г.	31 811 505	-	-	-	-	-	36 840 853
	5572	за 2019г.	36 307 066	-	-	(4 495 561)	-	-	31 811 505
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2020г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2020г.	2 658 538	2 233 887	1 488	(785 009)	-	-	3 914 941
	5580	за 2019г.	8 727 366	623 098	27 658	(6 719 584)	-	363	2 658 538
	5561	за 2020г.	36 937	5 477	-	(12 540)	-	-	29 874
	5581	за 2019г.	48 560	7 940	-	(19 564)	-	-	36 937
	5562	за 2020г.	993 565	55 413	-	(104 875)	-	-	944 103
авансы полученные	5582	за 2019г.	871 123	131 492	-	(9 050)	-	-	993 565
	5563	за 2020г.	298 326	763 269	1 488	(667 144)	-	-	201 976
	5583	за 2019г.	163 334	483 216	27 658	(375 882)	-	363	298 326
	5564	за 2020г.	1 329 260	1 409 595	-	(6 315 089)	-	-	2 738 855
	5584	за 2019г.	7 644 349	-	-	-	-	-	1 329 260
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2020г.	450	133	-	(450)	-	-	133
	5586	за 2019г.	-	450	-	-	-	-	450
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2020г.	34 470 043	7 263 235	1 488	(785 009)	-	X	40 755 794
	5570	за 2019г.	45 034 432	623 098	27 658	(11 215 145)	-	X	34 470 043

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



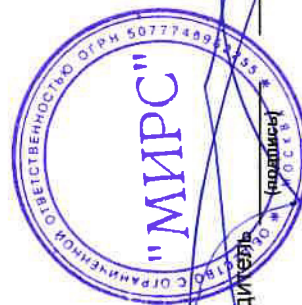
Руководитель _____
Кожанов Кирилл
Евгеньевич
(руководитель подписи)

29 января 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	474 775	929 681
Расходы на оплату труда	5620	62 866	78 171
Отчисления на социальные нужды	5630	15 074	17 353
Амортизация	5640	1 528 810	1 509 205
Прочие затраты	5650	481 377	150 268
Итого по элементам	5660	2 562 902	2 684 678
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	2 562 902	2 684 678

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

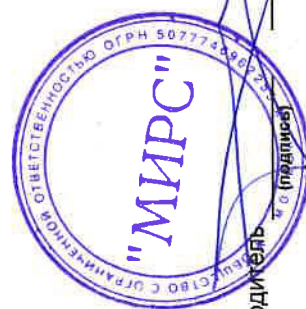


Руководитель Кожанов Кирилл
Евгеньевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

29 января 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	57 322	4 771	(56 547)	-	5 546
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	4 057	4 771	(3 282)	-	5 546
Резерв по налогу на имущество	5702	53 265	-	(53 265)	-	-



Руководитель _____
 Кожанов Кирилл
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	35 987	15 601	14 261
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	35 987	15 601	14 261
Выданные - всего	5810	88 921 100	88 921 100	72 015 100
в том числе:				
Залог	5811	34 815 100	34 815 100	34 815 100
Право денежного требования	5812	37 200 000	37 200 000	37 200 000
Поручительство выданное	5813	17 263 890	16 906 000	-

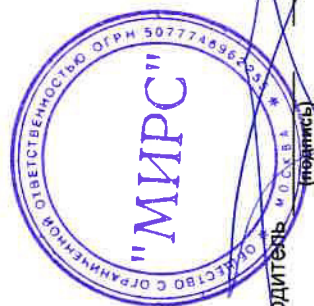


Руководитель
Кожанов Кирилл
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

29 января 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Мирса Кожанов Кирилл
Евгеньевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2021 г.