

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «Сити Киоск» за 2020 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сити Киоск» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1 Информация об организации

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Сити Киоск» (далее – Общество).

Сокращенное наименование – ООО «Сити Киоск».

Общество образовано 18 февраля 2019 года.

Внесена запись в ЕГРЮЛ о присвоении ОГРН 1197746118019 18.02.2019 года (Лист записи выдан 18.02.2019 года МИФНС №46 по г. Москве).

Юридический адрес: 109316, Москва г, Волгоградский пр-кт, дом № 43, корпус 3, этаж 8, помещение XXIII, комната 9М.

Почтовый адрес: 109316, Москва г, Волгоградский пр-кт, дом № 43, корпус 3.

ИФНС контролирующая предприятие: ИФНС №22 по ЮВАО г. Москвы.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 7722472340 КПП 772201001.

Коды форм федерального государственного статистического наблюдения:

ОКПО -36199454; ОКАТО – 45290590000; ОКТМО - 45395000; ОКОГУ – 4210014; ОКФС – 16; ОКОПФ – 12300; ОКВЭД-2 – 47.11-основной вид деятельности, дополнительные виды деятельности: 92.23, 66.19.6, 47.91, 47.26, 47.25, 47.24, 47.23, 47.22, 47.21, 47.19.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2020 года составляет 1 000 тыс. руб.

Учредители (участники) Общества в отчетном периоде:

Участник	Номинальная стоимость доли в рублях.	Доля (%)
Акционерное общество «Технологическая Компания «Центр»	990 000	99
Сунгатуллин Айрат Юрикович	10 000	1

Учет в Обществе ведется с помощью следующих программных продуктов:

Бухгалтерский и налоговый учет с помощью «1С бухгалтерия» (платформа 8.3)

Учет товаров и товародвижения с помощью «1С Розница».

Учет заработной платы с помощью 1С ЗУП (платформа 8.3)

Лицензируемых видов деятельности, в 2020 году Общество не осуществляло.

1.2 Органы управления Общества

Общее собрание участников – высший орган управления Общества.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор:

- Луканин Виктор Евгеньевич с 18.02.2019 г. (Протокол №1 Общего собрания учредителей ООО «Сити Киоск» от 12.02.2019г.)

1.3 Деятельность Общества

Общество осуществляло управление сетью стационарных и нестационарных торговых объектов, расположенных в регионе РФ г. Москва.

Общество занималось розничной торговлей продуктами питания, сопутствующих товаров. Кроме того, Общество являлось распространителем лотерейной продукции как Агент, а именно:

- тиражных лотерей;
- электронных лотерей;
- моментальных лотерей.

Общество оказывало услуги по приему платежей и денежных переводов как Банковский Платежный Агент.

В 2020 году торговые точки Общества были закрыты.

1.4 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, «Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

II. 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1 Способы оценки имущества

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных затрат на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного самим Обществом, - по стоимости его изготовления (фактические затраты, связанные с производством объекта имущества).

2.2 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

В соответствии с данным положением к нематериальным активам относятся активы, удовлетворяющие одновременно следующим критериям:

- объект способен приносить Общества экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд Общества;
- Общество имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе Общество имеет надлежаще оформленные документы,

подтверждающие существование самого актива и права данной Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации – патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам (далее – контроль над объектом);

- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- Обществом не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
- отсутствие у объекта материально–вещественной формы.

Нематериальные активы Общества объединяются в учете в следующие группы:

- изобретения, промышленные образцы, полезные модели;
- программы для ЭВМ, базы данных;
- товарный знак, знаки обслуживания, наименование места происхождения товаров;
- топология интегральных микросхем;
- деловая репутация Общества;
- прочие нематериальные активы.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Срок полезного использования определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия патента, прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Общество не производит переоценку нематериальных активов по текущей рыночной стоимости.

2.3 Основные средства

Учет основных средств организован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №24н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.03 №91н в части, не противоречащей ПБУ 6/01.

В составе основных средств учитываются объекты, соответствующие требованиям пункта 4 ПБУ 6/01, срок эксплуатации которых превышает 12 месяцев. Объекты, вводимые в эксплуатацию, учитываются в качестве основных средств, по которым начисляется амортизация, только если их первоначальная стоимость превышает 40 000 рублей в бухгалтерском учете и 100 000 рублей в налоговом учете.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости - сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится с учетом:

- нормативно-правовых и других ограничений использования данного объекта (например, срок аренды, рекомендации завода-изготовителя, информация из технической документации и т.д.);
- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью,
- ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, естественных условий, влияния агрессивной среды и системы проведения ремонта.

Срок полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, определяется в общем порядке с учетом срока эксплуатации у предыдущего собственника.

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Основные средства Обществом не переоцениваются.

2.4 Учет товарно-материальных ценностей

Учет материально-производственных запасов организован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н, а также Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н.

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи, включая товары;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Учет материалов

Общество отражает поступление материалов по фактической себестоимости.

При этом транспортно-заготовительные расходы, осуществленные Обществом до момента передачи материалов на хозяйственные нужды и (или) прочего выбытия, включаются в фактическую себестоимость материалов.

При отпуске на хозяйственные нужды и ином выбытии материалов их оценка производится по средней взвешенной оценке по каждой единице учета материалов на конец месяца.

Учет товаров

Общество отражает поступление товаров по стоимости приобретения.

Учет товаров в розничной торговле ведется по покупным ценам, без применения торговой наценки.

Транспортно–заготовительные расходы, относящиеся к товарам, и производимые Обществом, как до, так и после момента передачи товаров в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

При продаже и ином выбытии товаров их оценка производится по средней взвешенной оценке по каждой группе (виду) товаров на конец месяца. При этом в расчет средней взвешенной оценки по каждой группе (виду) товаров на конец месяца включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

Общество создает резервы под снижение стоимости материальных ценностей, если рыночная стоимость продажи запасов снизилась и стала меньше их учетной стоимости, если запасы морально устарели, полностью или частично утратили свое первоначальное качество. (п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»).

2.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными средствами являются активы Общества (стоимость которых выражена в валюте Российской Федерации или иностранных валютах), находящиеся:

- в кассе Общества;
- на расчетных и валютных счетах, открытых Обществом в кредитных организациях (далее – на расчетных и валютных банковских счетах);
- на специальных счетах, открытых Обществом в кредитных организациях (далее – на специальных банковских счетах);
- в процессе зачисления на расчетные и валютные банковские счета Общества.

В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

2.6 Учет кредитов и займов

Заемные (кредитные) средства, полученные на срок более 12 месяцев, отражаются в составе долгосрочной задолженности.

Если на отчетную дату квартальной (годовой) отчетности до погашения займа (кредита) или его части остается не более 12 месяцев, остаток (часть) такой задолженности переводится в состав краткосрочной задолженности.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- 1) проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору):
 - проценты, причитающиеся к оплате по полученным займам (кредитам);
 - проценты, дисконт по причитающимся к оплате вексям и облигациям;
- 2) дополнительные расходы по займам:
 - суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
 - суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
 - иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы

обязательств по полученному займу (кредиту). Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены.

Проценты по займам (кредитам) признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.7 Оценочные обязательства

В Обществе создается резерв на предстоящую оплату отпусков работников.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого месяца.

Сумма резерва рассчитывается как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Сумма расходов на предстоящие отпуска определяется по следующей формуле:

$$\text{SUM} \left(\underset{\text{дн}}{K} \times \underset{\text{ср}}{\text{ЗП}} \right),$$

где $K_{\text{дн}}$ - количество не использованных каждым сотрудником дней отпуска за период с начала работы на конец каждого месяца;

$\text{ЗП}_{\text{ср}}$ - среднедневной заработок сотрудника.

Величина страховых взносов определяется как произведение суммы расходов на предстоящие отпуска и ставки страховых взносов.

2.8 Учет доходов и расходов

Доходы и расходы признаются по методу начисления.

Учет доходов и расходов организован в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н, и Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются:

- выручка от реализации товаров (розничная и оптовая);

- сумма агентского (комиссионного) вознаграждения от реализации лотерейных билетов (квитанций);
- сумма агентского (комиссионного) вознаграждения от оказания услуг в рамках деятельности БПА.
- выручка от оказания прочих услуг.

Расходы Общества подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной, иной). Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Расходами по обычным видам деятельности – себестоимость продаж - Общества являются расходы, связанные с реализацией товаров, реализацией лотерейных билетов (квитанций). В розничной торговле в себестоимость продаж включается закупочная стоимость приобретенных товаров для перепродажи. Остальные расходы учитываются как коммерческие и управленческие расходы.

К коммерческим расходам относятся расходы, связанные с обслуживанием торговых точек, такие как:

- Аренда помещений для торговли и складов
- Оплата труда персонала (за исключением АУП)
- Расходы, связанные с техническим обслуживанием торговых точек и торгового оборудования
- Расходы на рекламу
- Расходы на интернет и связь
- Прочие аналогичные по назначению расходы

К управленческим расходам, в частности, относятся:

- Оплата труда АУП;
- Расходы на аренду офиса;
- Канцелярские расходы для управленческих нужд;
- Другие аналогичные по назначению расходы.

2.9 Учет расходов 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.

В бухгалтерском учете данные затраты отражаются как «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

В расходах будущих периодов Общества могут учитываться следующие расходы:

- расходы по приобретению лицензий и разрешений на осуществление определенных видов деятельности;
- расходы, связанные с приобретением программных продуктов и баз данных, если эти активы не соответствуют условиям, установленным для признания их в качестве нематериальных активов;

- расходы, связанные с приобретением права использования результата интеллектуальной деятельности или средства индивидуализации по лицензионным договорам, договорам коммерческой концессии и другим аналогичным договорам;
- другие расходы, имеющие отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

2.10 Порядок составления отчета о движении денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- денежные потоки комиссионерам или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

III. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

3.1 Нематериальные активы (стр. 1110 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на отчетную дату в составе статьи «Нематериальные активы» (строка 1110 Бухгалтерского баланса) отражены активы стоимостью 5 505 тыс. руб.

Информация о наличии и движении нематериальных активов приведена в таблицах 1.1, 1.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

3.2 Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Наличие и движение основных средств Общества представлено в таблицах 2.1, 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество арендует следующие помещения:

- по договору субаренды с АО «ТК «ЦЕНТР» № 28 от 20.02.2019 г., помещение, расположенное по адресу: г. Москва, Волгоградский пр-т, д.43 корп.3 этаж 8, помещение XXIII, комната 9м (юридический адрес);

Поскольку в договоре аренды не указана стоимость имущества, полученного в аренду, стоимость такого имущества признается равной величине арендной платы за год (таблица 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть)).

3.3 Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Товарами признается пищевая, сувенирная, печатная продукция, распространяемая в точках продаж, находящаяся на складе и торговых точках Общества.

Информация о наличии и движении запасов Общества представлена в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

3.4 Налог на добавленную стоимость (стр. 1220 Бухгалтерского баланса)

в тыс.руб.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям всего:	5 771
в том числе:	
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	5 105
НДС по приобретенным услугам	666

Налог на добавленную стоимость, не принятый к вычету в 2019-2020 годах, планируется принять к вычету в течение трех лет, с момента возникновения такого права.

3.5 Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2020 г. дебиторская задолженность Общества, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составила 3 757 тыс. рублей, в т.ч.:

- Задолженность по авансам поставщикам товаров 91 тыс.руб. (предоплата)
- Задолженность покупателей 3 029 тыс.руб.
- Прочая дебиторская задолженность:
 - ✓ расчеты по налогам и сборам – 2 тыс. руб.;
 - ✓ расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 59 тыс.руб.
 - ✓ прочая – 576 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 Общество резерв по сомнительным долгам не формировало, так как сомнительной задолженности нет.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности Общества представлена в таблицах 4.1, 4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

3.6 Денежные средства и их эквиваленты (стр.1250 Бухгалтерского баланса)

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2020 г. включают:

(тыс. руб.)

Показатель	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе организации	0
Денежные средства в кассе по деятельности платежного агента	0
Денежные средства в рублях на счетах в банках	12
Денежные средства в пути	0
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	12

В соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки в Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто в части НДС и денежных потоков агента.

3.7 Прочие активы (стр.1190, 1260 Бухгалтерского баланса)

По строке 1190 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов (лицензии (неисключительное право использования)) в размере 467 тыс. руб.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены расходы будущих периодов (лицензии (неисключительное право использования)) в размере 5 тыс. руб.

3.8 Капиталы и резервы (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества составляет 1 000 тыс. руб., оплачен полностью.

Учредители (участники) Общества в отчетном периоде:

Участник	Номинальная стоимость доли в рублях.	Доля (%)
Акционерное общество «Технологическая Компания «Центр»	990 000	99
Сунгатуллин Айрат Юрикович	10 000	1

Непокрытый убыток Общества (стр. 1370 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31.12.2020 г. составил 76 895 тыс. руб.

Убыток отчетного года составил 21 844 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах).

3.9 Чистые активы Общества

На отчетную дату чистые активы Общества имеют отрицательное значение и составляют (75 895) тыс. руб.

Общество является стартапом и принимает меры в части повышения стоимости чистых активов и получения прибыли. Основным источником дохода являются собственные точки продаж. Для выхода на точку безубыточности необходимо открытие новых рентабельных точек, закрытие нерентабельных торговых точек произошло в 2020 году.

Общество полагает, что на данный момент нет каких-либо событий и условий, которые могли бы оказать влияние на непрерывность деятельности Общества в течение ближайших 12 месяцев.

3.10 Краткосрочные заемные обязательства (строка 1510 Бухгалтерского баланса)

На конец отчетного периода (31.12.2020) краткосрочная задолженность Общества по заемным обязательствам составила 112 826 тыс. руб.:

Наименование кредитора	№, дата договора	Процентная ставка (на 31.12.2020), %	Задолженность по основному долгу на 31.12.2020 (тело займа)	(тыс. руб.)	
				Задолженность по непогашенным процентам на 31.12.2020	Итого на 31.12.2020
АО «ТК ЦЕНТР»	Дог. займа №18/2019 от 07.03.2019	7,25	26 795	3 869	30 664
АО «ТК ЦЕНТР»	Дог. займа №30/2019 от 24.05.2019	7,25	17 820	2 570	20 390
АО «ТК ЦЕНТР»	Дог. займа №37/2019 от 08.07.2019	7,25	13 500	1 846	15 346
АО «ТК ЦЕНТР»	Дог. займа №43/2019 11%) от 23.08.2019	7,25	30 186	3226	33 412

ООО «С8 Финанс»	Договор займа 19/2020 от 22.12.2020	9,25	10 970	8	10 978
АО «Лотереи Москвы»	Дог.займа №4-1/2020 от 02.03.2020	9	1 975	61	2 036
Итого			101 246	11 580	112 826

3.11 Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2020 г. составила 775 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность по расчетам с поставщиками товара для перепродажи 35 тыс.руб.;
- задолженность прочим поставщикам (услуги) 738 тыс. руб.;
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами 1 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имеет просроченных обязательств по страховым взносам, задолженность является текущей и погашена в январе 2020 г.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имеет задолженности и просроченных обязательств по налогам и сборам.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности Общества представлена в таблице 4.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

3.12 Оценочные обязательства (стр.1540 Бухгалтерского баланса)

Общество создает резерв по предстоящей оплате отпуск работников.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств Общества представлена в таблице 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

IV. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1 Выручка (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах):

Доходы (выручка) представлены следующими статьями:

(тыс. руб.)		
Показатели	За 2020 год	За 2019 год
Выручка от розничных продаж товаров	2 043	22 413
Выручка от проведения ВГЛ (Агентское вознаграждение)	981	2 175
Выручка от оптовых продаж товаров и прочих услуг	2 638	2 092
Всего	5 662	26 680

4.2 Себестоимость продаж (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах):

Себестоимость представлена следующими статьями:

(тыс. руб.)		
Вид расходов	За 2020 год	За 2019 год
Стоимость реализованных покупных товаров	(4 363)	(21 628)
Всего	(4 363)	(21 628)

4.3 Коммерческие расходы (стр. 2210 Отчета о финансовых результатах):

Коммерческие расходы представлены следующими статьями:

(тыс. руб.)		
Вид расходов	За 2020 год	За 2019 год
Расходы на оплату труда	(3 154)	(14 607)
Страховые взносы с ФОТ	(930)	(4 337)
Резерв на оплату отпусков	(216)	(1 294)
Амортизация основных средств и нематериальных активов	(2 254)	(1 247)
Аренда	(2 760)	(14 254)
Оборудование до 40 тыс. руб.	(163)	(8 092)
Техобслуживание торговых точек	(193)	(7 442)
Прочие расходы на торговлю	(1 169)	(5 179)
Всего	(10 839)	(56 452)

4.4 Управленческие расходы (стр. 2220 Отчета о финансовых результатах):

Управленческие расходы представлены следующими статьями:

(тыс. руб.)		
Вид расходов	За 2020 год	За 2019 год
Расходы на оплату труда	(2 348)	(5 190)
Страховые взносы с ФОТ	(560)	(1 277)
Резервы отпусков	(201)	(495)
Аренда имущества	(315)	(271)
Прочие расходы офиса	(164)	(627)
Всего	(3 588)	(7 860)

Информация о затратах Общества в разрезе элементов представлена в таблице 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная часть).

4.5 Прочие доходы и расходы Общества (стр. 2330, 2340, 2350 Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы Общества в 2020 г. составили:

(тыс. руб.)		
Вид доходов	За 2020 г.	за 2019 г.
Доходы связанные с реализацией основных средств	991	1 167
Доходы связанные с реализацией прочего имущества	878	303
Доходы связанные со сдачей имущества в субаренду	53	989
Ретро-бонусы	9	147
Доход от оприходования имущества при списании основных средств	-	148
Прочие доходы	1 332	40
Итого прочие доходы	3 263	2 794

Прочие расходы Общества в 2020 г. составили:

(тыс. руб.)		
Вид расходов	За 2020 г.	за 2019 г.
Проценты по займам	(9 285)	(4 020)
Итого по строке 2330 «Проценты к уплате»	(9 285)	(4 020)
Расходы связанные с реализацией основных средств	(2 001)	(1 204)
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	(428)	(74)

Расходы в виде образования оценочных резервов	-	(1 215)
Услуги банка	(264)	(721)
Штрафы, пени, неустойки	(1 249)	(182)
Списание товаров и имущества	(2 326)	(3 337)
Прочие расходы	(1 181)	(291)
Итого по строке 2350 «Прочие расходы»	(7 449)	(7 024)

4.6. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Обществом в 2020 году рассчитывались и отражались в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

(тыс. руб.)				
№ стр.	Показатель	Сумма (база)	Показатель	Сумма (налог)
1	Прибыль до налогообложения (за исключением прибыли, облагаемой по иным основаниям)	(26 599)	Условный доход по налогу на прибыль	(5 320)
2	Постоянные налогооблагаемые разницы	2 823	Постоянное налоговое обязательство	565
3	Изменение временных налогооблагаемых разниц текущего периода	(1524)	Отложенные налоговые обязательства	(305)
4	Изменение временных вычитаемых разниц текущего периода	2944	Отложенные налоговые активы	589
5	Налоговый убыток	22 356	Отложенные налоговые активы	4471
6	Налогооблагаемая прибыль	-	Налог на прибыль (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3 + стр. 4 + стр. 5)	-

По итогам 2020 г. Обществом сформирован налоговый убыток в размере 22 356 тыс. руб.

Постоянные разницы между налоговым и бухгалтерским учетом в 2020 г. возникли в связи с наличием расходов, не признаваемых для целей налогообложения по налогу на прибыль, таких как списание товаров, начисление и восстановление резервов, штрафов и других подобных расходов.

Временные разницы между налоговым и бухгалтерским учетом в 2020 г. возникли в связи с признанными различиями в учете следующих объектов:

- начисленный и использованный резерв по предстоящей оплате отпусков;
- амортизации ОС;
- налогового убытка за отчетный период.

V. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производило операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

СПИСОК ВЗАИМОЗАВИСИМЫХ / АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СИТИ КИОСК» ЗА 2020 ГОД

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %
Основное хозяйственное общество					
1.	АО «ТК «Центр»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 10, пом. XXV комн. 13б	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентов общего количества голосов, приходящихся на доли участников Общества	99%	—
Основной управленческий персонал					
2.	Луканин Виктор Евгеньевич	г. Москва	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	—	—
Связанные стороны					
3.	АО «С8 Капитал»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 10, пом. XXV комн. 9и	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
4.	АО «ГСЛ»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 10, пом. XXVII, ком. 9н	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
5.	АО «С8 Диджитал»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6 пом. XXI, комн. 15В	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
6.	АО «Фаворит Директ»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6 пом. XXI, комн. 11Д	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
7.	АО «ЕОЛ»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6 пом. XXI, комн. 11	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
8.	Благотворительный фонд «Вершина спорта»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6, пом. XXI, ком. 9д	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
9.	«ФКЛ Системс лимитед»	Республика Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
10.	АО «С8 Капитал» (новый)	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 8, пом. XXIII, комн. 9к	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
11.	ООО «Всё Лото»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6, пом. XXI комн. 9а	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %
12.	ООО «Скай Трейдинг» в 2020 году, переименовано в ООО «С8 Академия»	г. Москва, пр. Завода Серп и Молот, д.6, п.2, эт.4, комн. 18	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
13.	ООО «Лориконт»	г. Москва, Волгоградский проспект, д.43, к.3, эт.6, пом.ХХІ, ком. 9Ж	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
14.	АО «Лотереи Москвы»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6, пом. ХХІ, ком. 15м	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
15.	ООО «С8 Финанс»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 10, пом. ХХV, ком. 9ж	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
16.	ООО «Спорт 24»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6, пом. ХХІ, комн. 15Б	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
17.	ООО «БК «ФАВОРИТ»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 1 пом. II, комн. 80	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
18.	АО «ЭЛТ Тех Плюс»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6 пом. ХХІ, ком. 15к	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
19.	АО «Страховка.Ру»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 6, пом. ХХІ, комн. 9к	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
20.	ООО «С8 Трейд»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 10, пом. ХХV, ком. 9И	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
21.	ООО «Сим Телеком»	г.Москва, ул. Краснопролетарская, д. 16, стр. 1, эт. 5, пом. 1, комн. 54	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %
22.	АО «ОГЛ»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3, эт. 10, пом. XXV, комн. 13д	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
23.	ООО «Спортлото»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3 эт. 12, пом. XXVII, ком. 9д	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
24.	АО «ЭЛТ Технология»	г. Москва, ул. Антонова-Овсеенко, д. 15, стр. 3, эт. 2, оф. 25	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
25.	АССОЦИАЦИЯ ОПЕРАТОРОВ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ЛОТЕРЕЙ	г. Москва, Б. Строченовский переулок, д. 7, пом. III, комн. 39 оф. 3	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
26.	АО «Сизант»	г. Москва, Проезд завода Серп и Молот, д. 6, эт. 1, оф. 112	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
27.	ООО «Прайс Экспресс»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3 эт. 8, пом. XXIII, ком. 9ж	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
28.	ООО «Прайс Диджитал»	г. Москва, Волгоградский пр-т, д. 43, к. 3 эт. 8, пом. XXIII, ком. 9н	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
29.	АО «БИР»	г. Москва, ул. Мартеновская, д. 5, пом. I, комн. 4, офис 94	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
30.	Саркисян Армен Меружанович	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество Является бенефициарным владельцем Общества	—	—
31.	Сунгатуллин Айрат Юрикович	Респ. Башкортостан	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	1%	—
32.	Топилин Сергей Николаевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
33.	Лебедь Петр Дмитриевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале аффилированного лица, %
34.	Аксенов Станислав Анатольевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
35.	Кот Мария Юрьевна	Московская область	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
36.	Кузнецов Николай Васильевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
37.	Локтюшин Антон Николаевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
38.	Ирене Евривиладу (Irene Evriviadou)	Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
39.	Мирофора Симеу	Кипр	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
40.	Шапиро Антон Аркадьевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
41.	Кондрашов Валентин Михайлович	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
42.	Зубова Наталья Викторовна	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
43.	Коровин Сергей	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
44.	Робышев Денис Александрович	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
45.	Васильев Артем Юрьевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
46.	Попов Алексей Александрович	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
47.	Коняшкин Роман Дмитриевич	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
48.	Суходей Елена Алексеевна	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
49.	Джабелия Тенгиз Мерабович	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
50.	Берая Тинатин Давидовна	г. Москва	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

В процессе осуществления основного вида деятельности в процессе финансово-хозяйственной деятельности Общество производило следующие операции со связанными сторонами:

(тыс. руб.)						
№ п/п	Контрагент	Вид хозяйственных операций	Сальдо на 01.01.2020	Дебет	Кредит	Сальдо на 31.12.2020
1	ЛОРИКОНТ ООО	Приобретение товаров, услуг	-	802	28	774
2	ЛОРИКОНТ ООО	Реализация товаров, услуг	661	-	-	661
3	ЛОТЕРЕИ МОСКВЫ АО	Приобретение товаров, услуг	-	161	161	-
4	ЛОТЕРЕИ МОСКВЫ АО	Реализация товаров	1 290	4 018	3 644	1 664
5	ЛОТЕРЕИ МОСКВЫ АО	Расчеты по полученным займам	-	1 070	3 106	(2 036)
6	СИМ ТЕЛЕКОМ ООО	Приобретение услуг	-	50	50	-
7	СИМ ТЕЛЕКОМ ООО	Реализация услуг	(3)	66	63	-
8	СКАЙ ТРЕЙДИНГ ООО	Реализация товаров, оборудования	300	15	300	15
9	ООО «С8 Финанс»	Расчеты по полученным займам	-	-	10 978	(10 978)
10	ТК ЦЕНТР АО	Приобретение оборудования, услуг	(243)	398	659	(504)
11	ТК ЦЕНТР АО	Операции по лотерейной деятельности	(1780)	10 022	8 242	-
		в т. ч.: агентское вознаграждение	-	981	981	-
12	ТК ЦЕНТР АО	Расчеты по займам полученным	(95 209)	10 970	15 573	(99 812)

В течение 2020 года Общество начислило и выплатило:

- вознаграждение Генеральному директору: начислено в сумме 2 327 тыс. руб., выплачено за минусом НДФЛ 13% 2 025 тыс. руб., ФОТ составил (с учетом взносов в Фонды) 2 775 тыс. руб.

VI. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не возникли.

Генеральный директор

09 марта 2021 года



В.Е. Луканин

**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

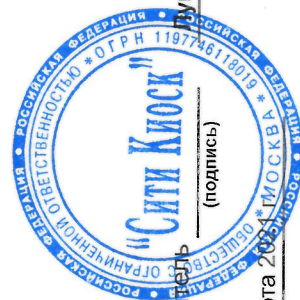
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	6 248	(150)	38	-	-	(631)	-	-	-	6 286	(781)
	5110	за 2019г.	-	-	6 248	-	-	(150)	-	-	-	6 248	(150)
в том числе:													
Фирменный стиль Сити Киоск	5101	за 2020г.	5 989	(149)	-	-	-	(599)	-	-	-	5 989	(748)
	5111	за 2019г.	-	-	5 989	-	-	(149)	-	-	-	5 989	(149)
Товарные знаки	5102	за 2020г.	259	(1)	38	-	-	(32)	-	-	-	297	(33)
	5112	за 2019г.	-	-	259	-	-	(1)	-	-	-	259	(1)

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	-	-	-

1.5. 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.	-	38	-	(38)	-
	5190	за 2019г.	-	6 248	-	(6 248)	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	38	-	(38)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Сити Кiosk" №2019705412 (СитиКiosk с желт. буквами на черном фоне)	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	-	5 989	-	(5 989)	-
Фирменный стиль Сити Кiosk	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019г.	-	65	-	(65)	-
Товарный знак "Сити Кiosk" №725308 (Логотип с желт. буквами на черном фоне)	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2019г.	-	64	-	(64)	-
Товарный знак "Сити Кiosk" №727785 (Логотип с черн. буквами на белом фоне)	5185	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2019г.	-	64	-	(64)	-
Товарный знак "Сити Кiosk" №728222 (Надпись СИТИКИОСК)	5186	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2019г.	-	66	-	(66)	-



Руководитель Виктор Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2021

2.1. Нагнетение основных средств

[illegible]

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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	174	-	(174)	-
	5250	за 2019г.	-	11 893	(72)	(11 821)	-
	5241 5251	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261 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	746	11 743	-
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

Лутанин Виктор
Владимирович

(подпись) (рашифровка подписи)

9 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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
Луканин Виктор
Евгеньевич
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	6 251	(884)	2 173	-	(4 544)	(123)	(884)	-	-	-	3 757	-
	5530	за 2019г.	-	-	6 251	-	-	-	-	-	-	-	6 251	(884)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	2 424	-	1 995	-	(1 424)	(9)	-	-	-	-	2 986	-
	5531	за 2019г.	-	-	2 424	-	-	-	-	-	-	-	2 424	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	226	-	53	-	(74)	(114)	-	-	-	-	91	-
	5532	за 2019г.	-	-	226	-	-	-	-	-	-	-	226	-
Прочая	5513	за 2020г.	3 601	(884)	125	-	(3 046)	-	(884)	-	-	-	680	-
	5533	за 2019г.	-	-	3 601	-	-	-	-	-	-	-	3 601	(884)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020г.	6 251	(884)	2 173	-	(4 544)	(123)	(884)	X	X	X	3 757	-
	5520	за 2019г.	-	-	6 251	-	-	-	-	X	X	X	6 251	(884)

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						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	100 480	20 372	10 131	(17 346)	(36)	-	-	113 601
	5580	за 2019г.	-	97 278	4 202	(1 000)	-	-	-	100 480
	в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 033	-	845	(1 806)	(36)	-	-	36
	5581	за 2019г.	-	1 033	-	-	-	-	-	1 033
	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2020г.	860	-	1	(860)	-	-	-	1
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2019г.	-	860	-	-	-	-	-	860
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	95 209	20 372	9 285	(12 040)	-	-	-	112 826
	5585	за 2019г.	-	92 189	4 020	(1 000)	-	-	-	95 209
прочая	5566	за 2020г.	3 378	-	-	(2 640)	-	-	-	738
	5586	за 2019г.	-	3 196	182	-	-	-	-	3 378
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020г.	100 480	20 372	10 131	(17 346)	(36)	-	-	113 601
Итого	5570	за 2019г.	-	97 278	4 202	(1 000)	-	-	-	100 480

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 _____
Вуканин Виктор
Евгеньевич

(подпись)
_____ (расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	388	8 139
Расходы на оплату труда	5620	5 829	21 228
Отчисления на социальные нужды	5630	1 590	5 973
Амортизация	5640	2 192	1 247
Прочие затраты	5650	4 428	27 725
Итого по элементам	5660	14 427	64 312
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 363	21 628
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	18 790	85 940

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

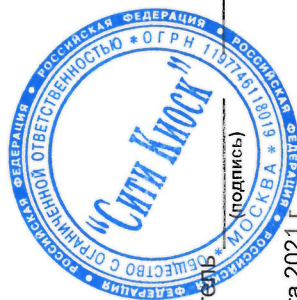


Руководитель
**Луканин Виктор
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

9 марта 2020г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	911	434	(1 166)	(35)	144
в том числе:						
Оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков, включая страховые взносы	5701	911	434	(1 166)	(35)	144



Руководитель
Луканин Виктор
Евгеньевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

9 марта 2021 г.