ООО "АЭРОДРОМ "РОПША"

Россия, 188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, промышленная зона Северная часть Горелово, Волхонское шоссе, д. 7А, часть помещения А 203
Тел.: (812) 327-70-70, факс: (812) 327-70-71; E-mail: pervushina@pofmail.spb.ru
Расчетный счет 40702810000022245464 в Петербургском филиале АО «ЮниКредит Банк», Кор. счет 30101810800000000858, БИК 044030858, ОКПО 80672067, ИНН 4720027003, КПП 472501001

_____ № _____ на _____ от _____

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности по ООО «Аэродром «Ропша» за 2020 год

1. Сведения об организации.

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аэродром «Ропша»
2	Сокращенное наименование	ООО «Аэродром «Ропша»
3	Юридический адрес	188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, Волхонское (сев.ч.промзоны Горелово Тер) шоссе, д.7А, оф. ЧАСТЬ ПОМ А 203
4	Фактический адрес	188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, Волхонское (сев.ч.промзоны Горелово Тер) шоссе, д.7А, оф. ЧАСТЬ ПОМ А 203
5	Руководитель Генеральный директор	Яковлев Максим Николаевич
6	Главный бухгалтер	Швецова Елизавета Куприяновна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1074720001311
8	Дата регистрации	15.08.2007
9	Наименование регистрирующего органа	Федеральная налоговая служба
10	Код ИНН/КПП	4720027003/472501001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	ИФНС РФ по Ломоносовскому району

18	Наименование вида деятельности	Строительство жилых и нежилых зданий

ООО «Аэродром «Ропша» зарегистрировано 15 августа 2007 г. (Протокол общего собрания учредителей №1)

Учредителями организации являются:

АО «Полиграфоформление» - 100% учредитель общества.
С 29 декабря 2009г. уставный капитал общества установлен в размере 55 467 тыс. руб., который полностью сформирован: за счет внесения денежными средствами в сумме 10 тыс. руб. и передачей учредителем 11 земельных участков на сумму 55 457 тыс. руб.

Основной вид деятельности предусмотрен уставом как строительство зданий и сооружений.

Целью деятельности общества планировалось извлечение прибыли, но за весь период существования общества, производственной деятельности не осуществлялось.

Обществом зарегистрированы следующие виды деятельности, предусмотренные Уставом:
-строительство жилых зданий и сооружений;
-строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения, водоотведения, газоснабжения;
-строительство междугородних линий электропередачи и связи;
-разборка и снос зданий;
-подготовка строительной площадки;
-расчистка территории строительной площадки;
-производство земляных работ;
-производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
-работы строительные отделочные;
-работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
-работы по установке строительных лесов и подмостей;
-работы свайные и работы по строительству фундаментов;
-работы бетонные и железобетонные;
-работы по монтажу стальных строительных конструкций;
-покупка и продажа земельных участков.

Высшим органом управления общества является Общее собрание участника общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава.

2. Сведения о праве собственности на недвижимое имущество и землю.

Обществу на праве собственности принадлежат следующие объекты недвижимости - земельные участки:

1. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром Ропша», квартал 1, кадастровый номер 47:14:1102008:13, площадью

97700 кв. м., кадастровая стоимость 944 759 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 820545, дата регистрации 16.04.2010.

2. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром Ропша», квартал 1, кадастровый номер 47:14:1102008:14, площадью 239800 кв. м., кадастровая стоимость 2 318 866 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 820546, дата регистрации 16.04.2010.
3. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром Ропша», квартал 8, кадастровый номер 47:14:1102008:2, площадью 42700 кв. м., кадастровая стоимость 339 892 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 820549, дата регистрации 16.04.2010.
4. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром Ропша», квартал 8, кадастровый номер 47:14:1102008:5, площадью 50300 кв. м., кадастровая стоимость 400 388 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 665453, дата регистрации 16.04.2010.
5. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром Ропша», квартал 1, кадастровый номер 47:14:1102008:12, площадью 161500 кв. м., кадастровая стоимость 1 285 540 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 47-АБ 368698, дата регистрации 30.04.2012.
6. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром Ропша», квартал 8, кадастровый номер 47:14:1102008:6, площадью 46300 кв. м., кадастровая стоимость 368 548 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 820551, дата регистрации 16.04.2010.
7. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, МО «Кипенское сельское поселение», «Аэродром Ропша» квартал 8, кадастровый номер 47:14:1102008:8, площадью 51100 кв. м., кадастровая стоимость 406 756 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 820550, дата регистрации 16.04.2010.
8. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром Ропша», кадастровый номер 47:14:1102008:3, площадью 50909 кв. м., кадастровая стоимость 172 556,06 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 665452, дата регистрации 16.04.2010.
9. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, МО «Ропшинское сельское поселение», ЗАО «Красносельское» участок 60, кадастровый номер 47:14:1203001:12, площадью 23704 кв. м., кадастровая стоимость 194 135,76 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 820548, дата регистрации 16.04.2010.
10. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, МО «Ропшинское сельское поселение», ЗАО «Красносельское» участок 59, кадастровый номер 47:14:1203001:13, площадью 23780 кв. м., кадастровая стоимость 194 758,20 руб., свидетельство государственной регистрации права серия 78-АД 820547, дата регистрации 16.04.2010.
11. Земельный участок по адресу: Ленинградская область, Ломоносовский р-н, «Аэродром «Ропша», квартал 8, кадастровый номер 47:14:1102008:7, площадью 49800 кв. м., кадастровая стоимость 28 884 руб., свидетельство государственной регистрации права 78-АГ 695047 серия, дата регистрации 26.01.2009.

Все вышеперечисленные земельные участки в производственной деятельности не используются и дохода не приносят.

Ежегодно начисляется и уплачивается в бюджет земельный налог, размер которого за 2020 год составил 35 тыс. руб.

3. Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях.

У общества отсутствуют товарные знаки.
Общество не является членом саморегулируемых организаций.

4. Информация о банковских счетах.

Обществом открыт расчетный счет только в АО «ЮниКредит банк»:

БАНК	Адрес банка	Реквизиты банка	счет	№ счета	Дата открытия
Петербургский филиал АО «ЮниКредит Банк»	191025, г.СПб, наб. реки Фонтанка, д.48/2	БИК 044030858 к/с 30101810800000000858	Расчетный счет (рубли)	40702810000022245464	18.09.2007

5. Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

Филиалов и обособленных подразделений нет.

6. Информация о дочерних и зависимых обществах.

Дочерних и зависимых обществ нет.

7. Численность работников.

Списочная численность работников на 31.12.2020 составляет 5 человек.
Все сотрудники являются совместителями, с оплатой за фактически отработанное время ,согласно штатному расписанию и находятся в отпуске без содержания заработной платы на основании приказа №3 от 09.01.2020. Никаких выплат по оплате труда в течение отчетного года не было.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность ООО «Аэродром «Ропша» подготовлена в соответствии с нормами, установленными:
Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ; Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99),
Утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет руководитель общества в лице генерального директора Яковлева Максима Николаевича.

В ООО «Аэродром «Ропша» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом

Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.
Учетная политика составлена и утверждена генеральным директором для ведения бухгалтерского учета и для целей налогового учета.

8. Основные элементы учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

1.1 Учет основных средств.

1.1.1 Учет основных средств, планируется вести в соответствии с Положением по учету основных средств на счете 01 «Основные средства». В состав основных средств должны входить материальные ценности, используемые в производстве продукции при выполнении работ или оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока, превышающего 12 месяцев.

1.1.2 Срок полезного использования объектов основных средств определяется при вводе объекта в эксплуатацию в целях производства или управления приемочной комиссией назначенной приказом генерального директора.

1.1.3 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение сооружение и изготовление. Изменение первоначальной стоимости объектов допускается в случаях достройки, реконструкции, частичной ликвидации объектов основных средств.

1.1.4 Переоценка основных средств не производится.

1.1.5 Амортизация основных средств, производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

1.1.6 Активы, стоимостью менее 100 000 рублей за единицу, списываются на затраты по оказанию услуг в полной сумме по мере их отпуска в эксплуатацию и учитываются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих активов необходимо вести обособленный учет на забалансовом счете МЦ.04 и контроль, за их движением, в период инвентаризации проверять их фактическое наличие у материально ответственных лиц. Приобретенные книги, брошюры и тому подобные издания списывать на производство по мере их отпуска.

1.1.7 Объекты основных средств, полученные по договорам аренды, учитываются на за балансовом счете №001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договоре аренды.

1.1.8 Аналитический учет основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам в разрезе групп /видов/ основных средств и мест их нахождения по материально-ответственным лицам.

1.1.9 Малоценные объекты основных средств, стоимость которых списана, учитываются по отдельным инвентарным объектам в разрезе мест их нахождения по материально-ответственным лицам.

1.1.10 Аналитический учет амортизации основных средств ведется по отдельным инвентарным объектам.

1.2 Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг

1.2.1 Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

1.2.2 Затраты по оказанию услуг по заключенным договорам собираются на 20 счете и списываются в 90 счет. Расходы по содержанию управленческого персонала собираются на счете 26 и ежемесячно списываются на счет 90.

1.2.3 Расходы, осуществленные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расходы будущих периодов списываются по назначению

- равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся

1.2.4 Ремонтный фонд не создается. Затраты на ремонт основных средств (компьютерной техники) включаются в состав расходов по обычным видам деятельности по мере осуществления. Расходы на ремонт основных средств рассматриваются как прочие расходы в составе расходов по обычным видам деятельности и учитываются в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены. Положения настоящего пункта применяются также в том случае, если организация выступает арендатором основных средств, если договором (соглашением) между арендатором и арендодателем возмещение указанных расходов арендодателем не предусмотрено.

1.3 Учет реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов

1.3.1 Учет выручки от оказания услуг по заключенным договорам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

1.3.2 Выручка от оказания услуг по заключенным договорам, выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности - в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

1.4 Учет расчетов

1.4.1 Учет расчетов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доход организации» ПБУ 9/99, «Расходы организации» ПБУ 10/99, «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008.

1.4.2 Организация ведет учет расчетов в разрезе: основания возникновения задолженности контрагентов, видов задолженности.

1.4.3 Организация ведет учет расчетов с поставщиками на счете 60 «Расчеты с поставщиками» отдельно по задолженности поставщикам и по выданным авансам. Учет расчетов с покупателями за отгруженные товары, работу и услуги ведется на счете 62 «Расчеты с покупателями заказчиками» отдельно по каждому предъявленному расчетному документу (счетам-фактурам, спецификациям и отгрузкам). Учет расчетов по агентскому договору ведется в разрезе спецификаций в части полученных авансов и произведенных отгрузок продукции.

1.4.4 Организация ведет учет сумм налога на добавленную стоимость, подлежащего начислению (вычету) в последующих периодах на субсчете 76АВ «НДС по авансам и предоплатам». Суммы НДС, подлежащие начислению (вычету) по различным основаниям, учитываются обособленно.

Суммы НДС, начисленного по авансам, полученным от покупателей, отражаются:

- Д 76 АВ К 68.2 – начислен НДС с полученного аванса.
- Д 68.2 К 76 АВ – восстановлен НДС с аванса.
- Д 90.3 К 68.2 – начислен НДС со стоимости оказанных услуг.

1.4.5 Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». Проценты по кредитам и займам начисляются ежеквартально в соответствии с условиями договора на счетах 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются раздельно. Проценты по кредитам и займам, полученным на пополнение оборотных средств, относятся на счет 91/2 «Прочие расходы».

1.4.6 Перевод долгосрочной, в т.ч. по договору займа или кредита, задолженности в краткосрочную, не осуществляется.

1.4.7 Проценты по кредитам и займам, полученным на создание (приобретение) основных средств нематериальных активов, учитываются в составе стоимости этих активов. Проценты по кредитам и займам, начисленные после принятия к учету объектов основных средств и нематериальных активов, либо после фактического использования этих объектов для выпуска продукции, выполнения работ, оказания услуг учитываются на счете 91/2 «Прочие расходы».

1.4.8 Переоценка обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится соответствие с ПБУ 3/2006.

1.4.9 Дебиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации в составе прочих расходов. Организация ведет учет списанной дебиторской задолженности в течение пяти лет для наблюдения за возможностью ее дальнейшего взыскания. Кредиторская задолженность, срок исковой давности которой истек, списывается по результатам инвентаризации, и учитывается в составе прочих доходов.

2. Учетная политика в целях налогообложения

2.1 Исчисление налога на добавленную стоимость

2.1.1 Для целей налогообложения НДС выручка от оказания услуг по сопровождению программного обеспечения определяется по мере завершения услуг и предъявления покупателю расчетных документов (ст. 167 ФЗ от 22.07.05 №119-ФЗ) Данный метод определения выручки от реализации распространяется на реализацию основных средств, материальных и прочих активов.

2.1.2 Для целей налогообложения НДС применять к вычету НДС за работы по оказанию услуг на основании счет-фактура, выставленного исполнителем при получении аванса (п. 3 ст. 168 НК РФ). В том случае если договор расторгается, либо изменяются условия договора, и происходит возврат предоплаты продавцом, указанные суммы подлежат восстановлению в бюджет (пп. 3 п. 3 ст. 170 НК РФ).

2.1.3 Предъявление налоговой декларации по НДС производить ежеквартально в срок 25 числа за отчетный квартал. Уплата НДС производится равными долями в течение трех месяцев, следующих за истекшим налоговым периодом. Срок уплаты - не позднее 25-го числа каждого месяца.

2.1.4 Вести книгу покупок и книгу продаж в электронном виде. По истечении налогового периода, но не позднее 25 числа следующего месяца, книги покупок и продаж с приложением реестра выставляемых и получаемых счетов-фактур за отчетный период распечатывать и скреплять печатью, подшивать в отдельные папки и хранить 5 лет.

2.2 Исчисление налога на прибыль

2.2.1 Для целей исчисления налога на прибыль в соответствии со статьей 271 НК РФ применяется метод начисления доходов и расходов: доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав. Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг). Дата получения прочих доходов

определяется в соответствии с пунктом 4 статьи 271 НК РФ. Доходы, относящиеся к нескольким отчетным (налоговым) периодам, распределяются равномерно в течение срока, к которому они относятся. Расходы в соответствии со статьей 272 НК РФ признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы их оплаты, исходя из условий сделок. В случае, если условиями договора предусмотрено получение доходов, относящихся к нескольким отчетным периодам и не предусмотрено поэтапной сдачи работ, услуг, расходы распределяются равномерно в течение срока, к которому они относятся.

2.2.2 Срок полезного использования основных средств определяется в пределах соответствующей амортизационной группы приказом (распоряжением). Амортизация объектов основных средств, в целях налогообложения рассчитывается в соответствии со статьей 259 НК РФ.

- линейным методом по всем объектам основных средств.

2.2.3 Срок полезного использования нематериальных активов определяется, исходя из срока действия правоустанавливающих документов, а при отсутствии такого срока – в расчете на десять лет. Амортизация нематериальных активов в целях налогообложения рассчитывается линейным методом.

2.2.4 Стоимость товарно-материальных ценностей, включаемых в материальные расходы, определяется, исходя из цен их приобретения (без учета налогов), с учетом расходов, связанных с их приобретением (заготовлением).

2.2.5 При списании сырья и материалов, используемых при производстве в соответствии с пунктом 6 статьи 254 НК РФ, применяется метод оценки по средней себестоимости.

2.2.6 Стоимость покупных товаров формируется с учетом транспортных расходов.

2.2.7 Начисленный налог на имущество относить в состав прочих расходов и учитывать на счете 91.2

2.2.8 Стоимость реализованных покупных товаров в целях налогообложения прибыли определяется в соответствии со статьей 268 НК РФ.

- По средней себестоимости

2.2.9 Организация ведет налоговый учет с использованием первичных учетных документов, отраженных в бухгалтерском учете и в соответствии с распечатками, полученными из бухгалтерского учета и налоговых регистров, приложенным к налоговым декларациям.

Регистрами налогового учета доходов и расходов признаются распечатки:

- по счету 90 «Реализация продукции» - для налогового учета доходов и расходов по основным видам деятельности;
- по счету 91 «Реализация прочих активов» - для налогового учета доходов и расходов от реализации прочего имущества и внереализационных доходов и расходов
- счет 26 - для налогового учета косвенных расходов;

Другие составляющие налоговой базы по налогу на прибыль учитываются во вспомогательных налоговых регистрах.

3. Порядок и сроки проведения инвентаризации

3.1 В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризации подлежит все имущество организации независимо от места нахождения, все виды обязательств.

3.2 Инвентаризация проводится в порядке, утвержденном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49 пункт 2.1 и согласно пункта 26 положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ.

3.3 Ежегодные инвентаризации проводятся на основании приказа руководителя имущества по состоянию на 31.12.2020 и финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2020.

3.4 Обязательные инвентаризации проводятся при смене материально-ответственных лиц, при установлении фактов хищений или злоупотреблений, а также порчи ценностей, в случае стихийных бедствий, пожара, аварий или других чрезвычайных ситуаций, согласно пункта 2 статьи 12 Закона N 129-ФЗ.

3.5 Выявленные при инвентаризации и других проверках расхождения фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета оформляются в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

3.6 Инвентаризацию кассы проводить ежемесячно на конец месяца, а также в случае передачи денежных средств, другому материально ответственному лицу.

3.7 Инвентаризация расчетов по налогам и обязательным платежам в бюджет и внебюджетные фонды проводится ежеквартально и ежегодно по состоянию на 31 декабря.

4. Порядок и сроки представления бухгалтерской отчетности

4.1 Организация подготавливает годовую бухгалтерскую отчетность в объеме и по формам, предусмотренным Приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 № 66н.

Годовая бухгалтерская отчетность представляется для подписания руководителю организации в срок не позднее 31 марта, следующего за отчетным года.

4.2 Организация подготавливает промежуточную (квартальную) бухгалтерскую отчетность в составе: Бухгалтерский баланс, Отчет о прибылях и убытках. Промежуточная бухгалтерская отчетность представляется для утверждения руководителю организации в срок не позднее 31 числа месяца, следующего за отчетным.

4.3 Бухгалтерская отчетность организации отражает нарастающим итогом имущественное и финансовое положение организации и результаты хозяйственной деятельности за отчетный период, включая данные об имуществе и деятельности производств.

Учетная политика составлена на перспективу создания производственной деятельности в обществе и отражения всех хозяйственных операций по счетам бухгалтерского и налогового учета.

9. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

Основной вид деятельности предусмотрен уставом как строительство зданий и сооружений.

Фактически, за весь период существования организации, никакой производственной деятельности не осуществлялось.

Ведутся работы по благоустройству земельных участков в части выравнивания их и строительства дорог для последующего использования земельных участков в целях получения в будущем доходов.

Поскольку производственная деятельность отсутствует, а расходы общество вынуждено ежегодно нести то, чтобы не накапливать непокрытые убытки, общество все проведенные затраты, в соответствии с приказом, учитывает на отдельном счете 97, как расходы будущих периодов, до возникновения деятельности в будущем.

Общество ежеквартально сдает налоговые декларации в ИФНС №8 по Ломоносовскому району Ленинградской области и за счет заемных денежных средств, своевременно производит уплату налогов в бюджет.

На расчетный счет в отчетном году поступило заемных денежных средств в размере 7 025 тыс. руб., в том числе от:

- ООО « Коломяги» в размере 710 тыс. руб.;
- АО «Полиграфоформление» в размере 6 315 тыс. руб.

Денежные средства были использованы в размере 7 020 тыс. руб. на следующие цели:
- перечисление в бюджет налога на землю- 37 тыс. руб.;
- уплату комиссии банку за обслуживание расчетного счета - 25 тыс. руб.;
- погашение займа ООО «Коломяги» - 4 625 тыс. руб.
- аренду офиса у ООО «Полиграф ЛЭНД» - 36 тыс. руб.;
- уплату агентского вознаграждения АО « ПОФ» за предоставленные услуги связи по отправке отчетности через систему СБИС – 5 тыс. руб.;
- покупку шлагбаума у
ООО «Штольц групп» - 23 тыс. руб.;
- покупку щита ЩВУ ПЭЛ00010946 ООО «КЭЦ» - 10 тыс. руб.;
- покос травы на земельном участке ИП Глава крестьянского (фермерского) хозяйства Тальман Ольга Тимофеевна – 60 тыс. руб.;
- оказанные услуги по присоединению к сети ПАО РОССЕТИ ЛЕНЭНЕРГО – 1 042 тыс. руб.;
- аудиторские услуги ООО «Аудиторская экспертиза» – 30 тыс. руб.;
- услуги по созданию СКПЭП для включения сведений на портале Интерфакс-ЦРКИ АО «Удостоверяющий центр» – 4 тыс. руб.;
- курьерские услуги ООО "Курьер сервис экспресс - Санкт-Петербург"– 2 тыс. руб.;
- выполнение агротехнических работ на земельных участках ООО «Балтакс» - 387 тыс. руб.;
- агрохимическое исследование почвы на земельном участке ЛЕНИНГРАДСКАЯ МВЛ ФГБУ – 21 тыс. руб.;
- оплату процентов ООО «Коломяги» по договору займа - 587 тыс. руб.;
- оплату штрафа по ИП № 82304/19/47028-ИП по Постановлению о возбуждении исполнительного производства от 25.11.2019. в УФК по Ленинградской области (Ломоносовский районный отдел судебных приставов) – 100 тыс. руб.;
- оплату государственной пошлины – 2 тыс. руб.;
- выплату по договору подряда - 16 тыс. руб.;
- перечисление страховых взносов с ФОТ – 5 тыс. руб.;
- перечисление в бюджет НДФЛ – 3 тыс. руб.

На 31.12.2020 года остаток денежных средств на расчетном счете составил 17 тыс. руб.

По балансу имеются следующие показатели:

Основные средства в размере 59 859 тыс. руб., состоящие:
- из 11 земельных участков стоимостью 55 446 тыс. руб.;
- предпроектной документации для будущего строительства с остаточной стоимостью в 353 тыс. руб.;
- косилки роторной 212 тыс. руб.;
- шлагбаума поворотного рамочного 30 тыс. руб. (приобретен в 2020 году);
- незавершенных работ на земельных участках, выполненных в 2016-2020 годах, с объемом на общую сумму 3 818 тыс. руб.:

Незавершенные работы	На начало года (тыс. руб.)	2020 (тыс. руб.)	На конец года (тыс. руб.)
Кадастровые работы	91		91
Работы по устройству дороги	1 975		1 975
Присоединение к	48	1 581	1 629

электросети			
Проекты рекультивации нарушенных земель	43		43
Эскиз проект планировки территории земельных участков	80		80
ИТОГО:	2 237	1 581	3 818

Амортизация основных средств на 31.12.2020 составила 19 тыс. руб.

Прочие оборотные активы в сумме 4 143 тыс. руб., которые полностью состоят из расходов будущих периодов. Имеется приказ №3 от 31.12.2016г о сборе всех затрат на счете 97 «Расходы будущих периодов» до возникновения производственной деятельности. При возникновении деятельности - все затраты подлежат единовременному списанию на расходы текущего периода.

Расходы будущих периодов состоят из следующих затрат:

Расходы будущих периодов	На начало года	2020	На конец года
аренда помещения	19	30	49
аренда ячейки	117	-	117
Услуги по отправке отчетности в ФНС, ПФ, ФСС и статистику по электронной системе	28	5	33
Гос. пошлина	4	2	6
Земельный налог	561	37	598
Налог на имущество	33		33
проценты по кредиту	1 756	496	2 252
Оплата труда	30		30
услуги банка	147	25	172
Штраф за нарушение земельного законодательства	200	100	300
Аудиторские услуги	30	30	60
Курьерские услуги	1	2	3
Создание СКПЭП для включения сведений на портале Интерфакс-ЦРКИ	3	4	7
Услуги по покосу травы на земельном участке	50	60	110
Агротехнические работы	-	323	323
Охрана земельных участков	1	-	1
Лабораторные исследования на показатели плодородия	32	17	49
Итого	**3 012**	**1 131**	**4 143**

По состоянию на 1 января 2021 года дебиторская задолженность составляет 30 тыс. руб.
Это аванс выданный:
- ООО «Альбион охранные системы» за поставку и установку оборудования – 30 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 611 тыс. руб., в том числе:
- 9 тыс. руб., это земельный налог за 4 квартал 2020 год, срок уплаты которого в 1 квартале 2021 года
- задолженность по начисленным процентам 31.12.2020г по действующим договорам займа – 602 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства на конец 2020 года составили 9 179 тыс. руб., это задолженность, по полученным денежным средствам по договорам займа.
С учетом начисленных процентов общий долг по договорам займа 9 781 тыс. руб., из них:
АО «Полиграфоформление» - 8 026 тыс. руб.
ООО «Джак трэйдинг» - 1 755 тыс. руб.

Непокрытый убыток прошлых лет составил 405 тыс. руб.

Чистые активы общества составили 55 062 тыс. руб., что является положительным показателем общества.

Среднесписочная численность за 2020 год составила 1 человек.

Никаких начислений и выплат управленческому составу в 2020 году не осуществлялось. Весь персонал находился в отпуске без содержания заработной платы на основании приказа № 3 от 09.01.2020 года.
В 2020 году было заключено 2 договора подряда с гражданином РФ Уткиным М.Н. на установку щита ЩВУ (10 тыс. руб.) и установку шлагбаума (8,7 тыс. руб.) на земельном участке. В 1 и 3 кварталах 2020 года была выплата денежных средств на основании Акта сдачи-приемки выполненных работ и были перечислены страховые взносы.

В учетную политику в 2020 году изменений не вносилось.

10. **Сведения о дивидендах**.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. **Сведения об основных покупателях и заказчиках**.

Покупателей и заказчиков нет.

12. Сведения об основных поставщиках и подрядчиках.

Наименование контрагента	За что	Сумма покупок без НДС (тыс. руб.)	% в общей сумме покупок
ООО «Балтакс»	Агротехнические работы	323	23,62
ООО «Аудиторская экспертиза»	Аудиторские услуги	30	2,20
ООО «Штольц групп»	Шлагбаум	19	1,39
ИП Глава крестьянского (фермерского) хозяйства Тальман Ольга Тимофеевна	Покос травы на земельном участке	60	4,39
ЛЕНИНГРАДСКАЯ	Агрохимическое	17	1,20

МВЛ ФГБУ	исследование почв		
ПАО РОССЕТИ Ленэнерго	Услуги по присоединению к сети	869	63,53
ООО «Полиграф ЛЭНД»	Аренда помещения	30	2,20
АО «Полиграфоформление»	Электронная сдача отчетности	5	0,37
Прочие		15	1,10
ИТОГО		1 368	100

НДС, уплаченный поставщикам за оказанные услуги в размере 253 тыс. руб. показан по строке 4129 в Форме № 4 «Отчет о движении денежных средств».

13. Информация о связанных сторонах:

Характер взаимоотношений	Объем операций за 2020 год (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 01.01.2021г.
ООО «Джак трэйдинг» Генеральный директор ООО «Аэродром «Ропша» Яковлев М.Н., является Генеральным директором ООО «Коломяги», которое является учредителем ООО «Джак трэйдинг»			
ООО «Джак трэйдинг» займодавец по договору займа б/н от 05.12.2016г.	0	Согласно договору 31.12.2023г.	1 450
Проценты по договору займа от 05.12.2016г.	Начислено-94	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	305
ООО «Коломяги» Генеральный директор ООО «Аэродром «Ропша» Яковлев М.Н., является генеральным директором ООО «Коломяги»			
ООО «Коломяги» Займодавец по договору займа б/н от 23.08.2017г.	Поступило-710	Согласно договору 31.12.2020г.	0
Проценты по договору займа от 23.08.2017г.	Начислено-281 Оплачено -587	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0
АО «Полиграфоформление» Генеральный директор ООО «Аэродром «Ропша» Яковлев М.Н., является акционером АО «Полиграфоформление»			
АО «Полиграфоформление» оказывает агентские услуги по электронной сдаче отчетности. Договор № 789060690/9 от 11.03.2011г.	Начислено-5 Оплачено -5	Согласно договору оплата денежными средствами при исполнении необходимых услуг	0
АО «Полиграфоформление»	0	Согласно	1 414

Займодавец по договору займа №1 от 20.09.2007г.		договору 31.12.2021г.	
Проценты по договору займа от №1 от 20.09.2007г.	Начислено-91	Согласно договору оплата денежными средствами	266
АО «Полиграфоформление» Займодавец по договору займа б/н от 05.10.2020.	Поступило- 6 315	Согласно договору 04.10.2023	6 315
Проценты по договору займа б/н от 05.10.2020	Начислено-30	Согласно договору оплата денежными средствами	30
ООО «Полиграф Лэнд» Генеральный директор ООО «Аэродром «Ропша» Яковлев М.Н., является генеральным директором ООО «Коломяги», которое является учредителем ООО «ПолиграфЛэнд»			
ООО «Полиграф Лэнд» Арендодатель по договору аренды нежилого помещения № 3-ПЛАР от 01.08.2019г.	Начислено-36 Оплачено -36	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0

14. Информация о составе управленческого персонала и вознаграждениях.

Состав управленческого персонала:

Генеральный директор: Яковлев Максим Николаевич
Исполнительный директор: Шевцова Ольга Викторовна
Главный бухгалтер: Швецова Елизавета Куприяновна

Вознаграждения.

Никаких начислений и выплат управленческому составу в 2020 году не осуществлялось. Весь персонал находился в отпуске без содержания заработной платы на основании приказа № 3 от 09.01.2020 года.

15. Формирование резервов.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, так как сомнительная задолженность отсутствует, и оснований для создания резерва нет.

16. События после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год не произошло событий, существенно повлиявших на финансовое положение и значительное изменение активов Общества.

17. Непрерывность деятельности.

Руководство Общества намерено за счет заемных средств и далее продолжать агротехнические работы на земельных участках для последующего их использования в целях получения в будущем доходов.

Общество на протяжении всей деятельности своевременно производит платежи в бюджет. Общество планирует и далее регулярно и своевременно уплачивать налоги в бюджет.

18. **Информация по налогу на прибыль**.

Прибыль у Общества отсутствует.
Текущий налог на прибыль 0 тыс. руб.

19. Информация о сегментах.

В ООО «Аэродром «Ропша» не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

20. Раскрытие информации при формировании Формы № 4 «Отчет о движении денежных средств» бухгалтерской отчетности.

Денежные потоки в виде платежей поставщикам и подрядчикам в отчете показаны без НДС. Денежный поток, относящийся к НДС, отражен по строке 4129 «прочие платежи» в сумме 253 тыс. руб.

По строке № 4129 «прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций» отражены:
- комиссия банка 24 тыс. руб.
- НДС 253 тыс. руб.
- штраф 102 тыс. руб.

ИТОГО: 379 тыс. руб.

Дополнительно к вышеизложенному, Общество предоставляет в табличной форме информацию о наличии и движении основных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, затратах на производство.

По доверенности №2/2021 от 11.01.2021г. Главный бухгалтер Швецова Е.К.

Генеральный директор М.Н. Яковлев

Главный бухгалтер Е.К. Швецова

Общество с ограниченной ответственностью «Аэродром «Ропша» Ленинградская область, Ломоносовский район

Исполнитель Голубева М.А.
12.03.2021

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АЭРОДРОМ "РОПША"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	59 859	58 248	58 125
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	803	413	385
Дебиторская задолженность*	1230	30	857	827
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17	12	4
Прочие оборотные активы	1260	4 143	3 012	2 193
ИТОГО активы	-	64 852	62 542	61 534
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	9 179	6 779	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	602	692	6 465
Кредиторская задолженность	1520	9	9	7
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	9 790	7 480	6 472
Стоимость чистых активов	-	55 062	55 062	55 062

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

По доверенности №2/2021 от 11.01.2021г. главный бухгалтер Швецова Е.К.

Генеральный директор Яковлев М.Н.

Главный бухгалтер Швецова Е.К.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Максим Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

По доверенности № 2/2021 от 11.01.2021г. Главный бухгалтер Шведова Е.А.

27 января 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	56 030	(19)	30	-	-	-	-	-	56 060	(19)
	5210	за 2019г.	56 030	(19)	-	(9 260)	-	-	-	-	56 030	(19)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2020г.	353	-	30	-	-	-	-	-	383	-
	5211	за 2019г.	353	-	-	-	-	-	-	-	353	-
Земельные участки	5202	за 2020г.	55 446	-	-	-	-	-	-	-	55 446	-
	5212	за 2019г.	55 446	-	-	-	-	-	-	-	55 446	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	231	(19)	-	-	-	-	-	-	231	(19)
	5213	за 2019г.	231	(19)	-	-	-	-	-	-	231	(19)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	2 237	1 611	-	(30)	3 818
	5250	за 2019г.	2 114	123	-	-	2 237
в том числе: Земельный уч. 161500 кв.м. к.№47:14:1102008:12	5241	за 2020г.	1 464	-	-	-	1 464
	5251	за 2019г.	1 360	104	-	-	1 464
Щит ЩВУ ПЭЛ00010946	5242	за 2020г.	48	1 581	-	-	1 629
	5252	за 2019г.	48	-	-	-	48
Шлагбаум	5243	за 2020г.	-	30	-	(30)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Земельный уч. 49 800 кв.м. к.№47:14:11-02-008:0007	5244	за 2020г.	725	-	-	-	725
	5254	за 2019г.	706	19	-	-	725
Шлагбаум Штольц поворотный рамочный L6000	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Опора под поворотную стрелу Штольц (с эл. для навесного замка)	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	231	231	231
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Максим Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

По доверенности №2/2021 от 11.01.2021 г. Главный бухгалтер Шеина Е.Ю.

27 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Максим Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	2	(2)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Максим Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

По доверенности №2/2021 от 11.01.2021г. главный бухгалтер Шевцова Е.К.

27 января 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	
					поступление		выбыло							
			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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным 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.	857	-	-	-	(827)	-	-	-	-	-	30	-
	5530	за 2019г.	827	-	30	-	-	-	-	-	-	-	857	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	857	-	-	-	(827)	-	-	-	-	-	30	-
	5532	за 2019г.	827	-	30	-	-	-	-	-	-	-	857	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	857	-	-	-	(827)	-	-	X	X	X	30	-
	5520	за 2019г.	827	-	30	-	-	-	-	X	X	X	857	-

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 долго- в краткосрочную задолженность	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	5551	за 2020г.	6 779	7 025	-	(4 625)	-	-	-	-	9 179
	5571	за 2019г.	-	6 779	-	-	-	-	-	-	6 779
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	6 779	7 025	-	(4 625)	-	-	-	-	9 179
	5573	за 2019г.	-	6 779	-	-	-	-	-	-	6 779
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	701	40	497	(627)	-	-	-	-	611
	5580	за 2019г.	6 472	917	596	(7 284)	-	-	-	-	701
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	291	-	(291)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	9	40	-	(40)	-	-	-	-	9
	5583	за 2019г.	7	66	-	(64)	-	-	-	-	9
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	692	-	497	(587)	-	-	-	-	602
	5585	за 2019г.	6 465	560	596	(6 929)	-	-	-	-	692
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	7 480	7 065	497	(5 252)	-	X	X	X	9 790
	5570	за 2019г.	6 472	7 696	596	(7 284)	-	X	X	X	7 480

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 _____ Яковлев Максим Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

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

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

Руководитель _____ **Яковлев Максим Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Яковлев Максим Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

По доверенности №1 от 11.01.2021г
Главный бухгалтер

27 января 2021 г.