

**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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

**Боровец Александр
Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

[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	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Боровец Александр Сергеевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	45 000	-	-	(45 000)	-	-	-	-	-
в том числе:											
вклад в уставный капитал ООО "Мартика"	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	45 000	-	-	(45 000)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	34 360	-	11 260	(11 040)	-	2 434	-	34 580	-
	5315	за 2019 г.	13 000	-	43 820	(22 460)	-	2 031	-	34 360	-
в том числе:											
займ ООО "Мартика Поволжье"	5306	за 2020 г.	11 040	-	-	(11 040)	-	157	-	-	-
	5316	за 2019 г.	13 000	-	20 500	(22 460)	-	1 895	-	11 040	-
займ ООО "Индастриал Эстейт"	5307	за 2020 г.	23 320	-	11 260	-	-	2 277	-	34 580	-
	5317	за 2019 г.	-	-	23 320	-	-	136	-	23 320	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	34 360	-	11 260	(11 040)	-	2 434	-	34 580	-
	5310	за 2019 г.	58 000	-	43 820	(67 460)	-	2 031	-	34 360	-

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 _____
 (подпись)

**Боровец Александр
Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

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

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2021 г.

**Боровец Александр
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

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	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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	214	-	2 434	-	(2 443)	-	-	-	-	-	205	-
	5530	за 2019 г.	16 802	-	2 032	-	(18 620)	-	-	-	21	-	214	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	532	-	-	-	(532)	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	15 692	-	-	-	(15 692)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	214	-	2 434	-	(2 443)	-	-	-	-	-	205	-
	5533	за 2019 г.	578	-	2 032	-	(2)	-	-	-	21	-	214	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	214	-	2 434	-	(2 443)	-	-	X	X	X	205	-
	5520	за 2019 г.	16 802	-	2 032	-	(18 620)	-	-	X	X	X	214	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе: кредиты	5552 5572	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- X	X X	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	137 118	2 163 2 053	- -	(2 277) (2 034)	- -	- -	- 21	- -	23 137
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
авансы полученные		5562 5582	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2020 г. за 2019 г.	73 53	723 630	- -	(773) 610	- -	- -	- 21	- -
кредиты		5564 5584	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	займы	5565 5585	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая		5566 5586	за 2020 г. за 2019 г.	64 65	1 440 1 423	- -	(1 504) (1 424)	- -	- -	- -	- -
		5567 5587	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого		5550 5570	за 2020 г. за 2019 г.	137 118	2 163 2 053	- -	(2 277) (2 034)	- -	X X	X X	X X

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

**Боровец Александр
Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

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

Руководитель _____
(подпись)
20 февраля 2021 г.

**Боровец Александр
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

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 _____ **Боровец Александр Сергеевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	71 090	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)
20 февраля 2021 г.

**Боровец Александр
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Морелта Рус» за 2020 год

1. Информация об организации.

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Морелта Рус» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральными Законами РФ, другими нормами законодательства, действующими на территории РФ, Уставом Общества 09 ноября 2010 г. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным государственным регистрационным номером № 1102225012053 выдано 09.11.2010 г. Юридический адрес Общества: 656045, г. Барнаул, ул. Парковая, дом № 6В. Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. составляет 61 016 567,65 рублей. Единственным учредителем Общества является Смокотин Виталий Владимирович. Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 2 человека.

1.2 Основным видом деятельности Общества является деятельность по предоставлению прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению.

1.3 Доход в 2020 году был получен только в виде процентов по предоставленным займам, сумма отражена в строке 2320 в Отчете о финансовых результатах и составляет 2 436 тыс. руб.

2. Бухгалтерский учет.

2.1 Бухгалтерский учет ООО «Морелта Рус» осуществляется бухгалтерской службой. Бухгалтерский учет автоматизирован. Записи в регистрах учета обобщаются в Главной книге, которая является основанием для составления бухгалтерской отчетности.

2.2 Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Основные факторы, влияющие на деятельность организации.

3.1 Чистая прибыль ООО «Морелта Рус» за 2020 год составила 420 тыс. руб.

3.2 Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности организация не имеет.

3.3 В состав Прочих расходов Отчета о финансовых результатах ООО «Морелта Рус» включены:

Наименование расхода	Сумма, тыс.руб.
Простой	5
Услуги банка (расчетно-кассовое обслуживание)	26
Итого:	31

3.4 В Отчете о движении денежных средств суммы НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам указаны в строке по строке 4129 «прочие платежи». За 2020 год данный показатель составил 1 тыс. руб

3.5 В 2021 году ООО «Морелта Рус» не планирует заниматься другими видами деятельности.

3.6 Согласно Учетной политике, управленческие расходы списываются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности. Состав управленческих расходов ООО «Морелта Рус» в 2020 году:

Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
Канцелярия, инвентарь	1
Оплата труда	1871
Услуги по сдаче отчетности по ТКС	8
Итого:	1 880

4. Учетная политика.

4.1 Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации

4.2 Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

4.3 Материалы учитываются по фактическим ценам.

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

4.5 Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров, оказания услуг. Доходы от обычных видов деятельности отражаются на счете 90 «Продажи».

4.6 Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества или имущественных прав в оплату отгруженного товара.

4.7 Доходы, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями организации, отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

4.8 В Учетную политику на 2020 год не вносились изменения, нарушающие сопоставимость данных отчетности.

5. Информация о связанных сторонах.

5.1 ООО «Мартика Поволжье» является дочерним обществом ООО «Мартика», одним из учредителей которого является Смокотин Виталий Владимирович с долей в уставном капитале в размере 33,3%.

5.1.1 В 2020 году ООО «Мартика Поволжье» погасило займ ООО «Морелта Рус» в сумме 11 040 000 руб., задолженность на 31.12.2020 года отсутствует.

5.2 Единственный учредитель ООО «Морелта Рус» является участником ООО «Индастриал Эстейт» с долей в размере 33,3%.

5.2.1 В 2020 году ООО «Морелта Рус» выдало займ ООО «Индастриал Эстейт» в сумме 11 260 000 руб., задолженность на 31.12.2020 года составляет: по основному долгу – 34 580 000 руб., по процентам – 205 023,50 руб.

Генеральный директор

«20» февраля 2021 г.



А.С. Боровец