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

1. Сведения об Обществе

1.1. ООО «ЭЛЕРТ» (далее Общество) зарегистрировано 12 января 2019 г. и внесено в ЕГРЮЛ за номером 1197746006820. ИНН 7706464896 КПП 770601001.

Юридический адрес: 119180, Москва г, Полянка Б. ул, дом № 51А/9, Э 8 Пом I К 1 Оф 36

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Грехова Татьяна Алексеевна

Среднесписочная численность сотрудников составляет 1 человек, фактическая численность 2 человека.

Основным видом деятельности Общества является Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения ОКВЭД 66.19.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.2. В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» Общество подлежит обязательному аудиту.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

2.1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований:

- Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н;
- других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 2 июля 2010 г. № 66н (в редакции от 05.10.2011 N 124н).

Существенных отступлений от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности Общество не имело.

3. Основные элементы учетной политики

3.1. Бухгалтерская отчетность предоставляется в объеме и по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

3.2. Функциональной валютой бухгалтерской отчетности Общества является российский рубль.

3.3. Обществом внесены изменения в учетную политику на 2021 год в связи с изменениями в нормативном регулировании бухгалтерского учета (введением в действие ФСБУ 5/2019 «Запасы» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

3.4. К основным средствам относятся средства производства со сроком полезного использования более 1 года и первоначальной стоимостью свыше 40 000,00 рублей. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

3.5. Принцип существенности составляет 10 % к группе статей.

4. Займы и кредиты

4.1. Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, выданным векселям (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Погашение основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как уменьшение (погашение) кредиторской задолженности.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно, как правило, независимо от условий предоставления займа (кредита). Проценты, причитающиеся

к оплате заимодавцу (кредитору), могут включаться в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита) в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного включения.

4.2. Все расходы по займам признаны прочими расходами. Инвестиционных активов Обществом не приобреталось.

Под инвестиционным активом Общество понимает объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 3 месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

5. Доходы и расходы

5.1. Организация признает доходы и расходы методом начисления, руководствуясь допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала этого Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

В 2020 году доходов от обычных видов деятельности Общество не получало.

5.2. Доходы и расходы от продажи объектов недвижимости, а также реализация имущественного права отражаются в составе прочих доходов и расходов.

5.3. Доходы от реализации имущественного права являются прочими доходами и признаются на дату перехода права собственности на него к покупателю.

Стоимость имущественного права, а также расходы, связанные с его реализацией, являются прочими расходами. Такие расходы признаются на дату признания в учете дохода от реализации.

5.4. Общехозяйственные расходы учитываются методом директ-костинг.

6. Учет расходов будущих периодов

6.1. 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.

6.2. К расходам будущих периодов Обществом относятся следующие расходы:

- расходы, связанные с получением неисключительных прав на программные продукты и иные результаты интеллектуальной деятельности, производимые в виде фиксированного разового платежа;
- иные расходы, обуславливающие получение доходов в течение следующих периодов.

Информация о расходах будущих периодах отражается в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов с учетом срока их погашения.

7. Порядок формирования Отчета о движении денежных средств

7.1. К денежным эквивалентам Обществом относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- высоколиквидные беспроцентные простые банковские векселя, приобретенные (принятые в оплату) по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами;
- Банковские депозиты сроком до 3-х месяцев.

7.2. При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников и в разделе «Денежные потоки от финансовых операций» выплаты дивидендов отражены в сумме, включающей подлежащие удержанию налога на доходы физических лиц.

8. Пояснения к показателям статей форм бухгалтерской отчетности

8.1. Строка 1230 Статья бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность»

На балансе Общества отсутствует просроченная задолженность, строка 1230 содержит следующую информацию:

Наименование показателя	На начало года			изменение за период			На конец периода
				поступление	погашение		
	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	восстановление резерва	учтенная
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	**за 2020г.**	10 070		5 978 892	(9 279)		**5 979 683**
	за 2019г.	-	-	10 070	-	-	10 070
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	**за 2020г.**	9 235		-	(9 235)		0
	за 2019г.	-	-	9 236	-	-	9 236
Авансы выданные	**за 2020г.**	44	-	46	(44)	-	46
	за 2019г.	-	-	44	-	-	44
Прочая	**за 2020г.**	791	-	5 148		-	5 939
	за 2019г.	-	-	791	-	-	791
Расчеты по уступке прав требования долга	**за 2020г.**	-	-	5 973 698	-	-	5 973 698
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Итого	**за 2020г.**	10 070		5 979 683	(9 287)		**5 979 683**
	за 2019г.	-	-	10 070	-	-	10 070

8.2. Строка 1240 Статья бухгалтерского баланса «Финансовые вложения »

Долгосрочные финансовые вложения на балансе Общества отсутствуют. Информация о краткосрочных финансовых вложениях содержит следующую информация:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		первоначальная стоимость	Поступило	выбыло	обесценение в связи с наступлением банкротства	первоначальная стоимость
Краткосрочные финансовых вложений - всего	**за 2020г.**	135 983	5 972 000	6 106 369	(1 614)	

	за 2019г.	-	1 005 140	869 157		135 983
в том числе:						
участия в долевом строительстве в многоквартирных жилых домах	**за 2020г.**	135 983		134 369	(1 614)	0
задолженность, приобретённая по уступки права требования			5 972 000	5 972 000		0
участия в долевом строительстве в многоквартирных жилых домах	за 2019г.		1 005 140	869 157		135 983

8.3. Строка 1250 Статья бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	**номер счета**	**Сумма**
расчетный счет	40702810600350002149, АО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	2 183
Итого по строке 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2020		**2 183**
расчетный счет	40702810600350002149, АО "МОСКОВСКИЙ КРЕДИТНЫЙ БАНК	5 820
Итого по строке 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2019		**5 820**

Денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2019 отсутствуют.

8.4. На отчетную дату у Общества отсутствуют открытые кредитные линии.
Информация о краткосрочных заемных средствах по состоянию на 31.12.2020 г. :

Наименование кредитора	**Номер договора**	**Сумма**	**Дата погашения**	**Обеспечение**
ООО "ДСК"	Договору №071220-Z от 09.12.2020г.	6 002 513 включая начисленные проценты 8,5% годовых за пользование денежных средств 30 513	22.01.2021	Без обеспечения
Итого строка 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2020		**6 002 513**		
ООО «Прогресс»	Простой процентный вексель № 035 от 03 октября 2019 года	25 558 включая начисленные процент по векселю 558	По предъявлении, но не ранее 31.03.2020 г.	Без обеспечения
Итого строка 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2019		**25 558**		

Сумма недополученных заемных средств по сравнению с условиями договора займа на 31.12.2020 отсутствует.
Проценты, начисленные к уплате, признаны в составе прочих расходов в отчетном периоде полностью.

8.1. Строка 1520 на 31.12.2020 сформирована исходя из следующих данных:

Наименование	Период	Остаток на начало	поступление	выбыло	Остаток на конец

показателя		года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	83 597	0	(83 597)	0
	за 2019г.	-	83 597		83 597
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	10 011		(10 011)	-
	за 2019г.	-	10 011	-	10 011
авансы полученные	за 2020г.	71 624		(71 624)	-
	за 2019г.	-	71 624	-	71 624
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	1 962		(1 962)	-
	за 2019г.	-	1 962	-	1 962
Итого	за 2020г.	83 597	0		0
	за 2019г.	-	83 597		83 597

9. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
9.1. Управленческие расходы:	**(5 886)**	**(43 678)**
1 С ключ	2	3
аренда	35	
аудит	150	
БУ	315	229
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	3	3
вознаграждение реализация ДДУ	3 901	42 138
нотариус	13	16
Оплата труда	1 132	949
оценка им.прав	40	
ПСО	9	7
Страховые взносы	245	285
резерв на оплату отпусков	37	48
СБИС	3	
СОУТ	1	
9.2.Проценты к получению	**1 698**	**936**
9.3.Проценты к уплате	**(30 681)**	**(50 617)**
9.4.Прочие доходы:	**6 146 895**	**1 025 856**
Резерв по сомнительным долгам	9 235	
доход прошлых налоговых периодов, выявленный в текущем отчетном периоде. Расторжение договора.	6 899	
Переуступка прав по договору долевого участия	157 089	1 025 856

Доход, полученный по приобретению долга	5 973 672	
9.5.Прочие расходы:	**(6 134 792)**	**(869 219)**
Комиссия Банка	146	32
Резерв по сомнительным долгам	9 235	
госпошлина	11	30
Убыток прошлых налоговых периодов, выявленный в текущем отчетном периоде	8 846	
Резерв под обесценивание финансовых резервов	1 614	
Расход при реализации права по договору долевого участия	141 267	869 157
Сумма приобретения долга по договору цессии	5 973 672	
9.6.Прибыль /- убыток до налогообложения	**(22 766)**	**63 278**
Условный доход/-расход	(4 553)	12 656
Налог на прибыль	4 230	(13 054)
в том числе:		
текущий налог на прибыль	-	(13 064)
отложенный налог на прибыль	4 230	10
постоянный налоговый расход/доход	323	398
Прочее		(7 734)
Чистая прибыль (убыток)	**(18 536)**	**42 490**

10. Расчеты по налогу на прибыль

Согласно учетной политике Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде суммами отложенных налоговых активов и обязательств. Показатель строки 1180 «Отложенные налоговые активы» по состоянию на 31.12.2019 сформирован в размере 10 тыс. руб. (отложенный налог с величины оценочного обязательства по отпускам). По состоянию на 31.12.2020 – 4 240 тыс., в том числе 17 тыс. руб. (отложенный налог с величины оценочного обязательства по отпускам), 4 223 тыс. руб. (отложенный налога с налогового убытка).

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Обществом создан резерв на оплату предстоящих отпусков работников по состоянию на 31.12.2020 в сумме 85 тыс. руб., на 31.12.2019 – 48 тыс. руб. Расчет произведен исходя из количества неотгулянных дней отпуска, средней заработной платы, с учетом страховых взносов.
Иных оценочных обязательств, а также условных обязательств и условных активов Общество по состоянию на 31.12.2020 и на 31.12.2019 не имеет.

12. Риски хозяйственной деятельности

12.1. Риски хозяйственной деятельности оцениваются средними, Кредитный риск отсутствует, так как Общество не выступает кредитором перед другими лицами. Рыночный риск оценивается как умеренный,

Общество не имеет на балансе объектов, на оценку которых в будущем данный вид риска оказывал бы существенное влияние. Зависимость от общеполитической ситуации в РФ не оказывает значительного влияния на деятельность, деятельность внешнеторговых операций не осуществляется, зависимость от изменения курса иностранных валют отсутствует, текущая ликвидность достаточная, репутационный риск оценивается средним.

12.2. В течение 2020 года эпидемия коронавирусной инфекции оказывала значительное влияние на экономическую ситуацию в России и мире. При этом по оценке руководства прямое влияния пандемии на финансово-хозяйственную деятельность Общества и на показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует. Вместе с тем влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все необходимые меры для снижения возможных негативных последствий в будущем.

13. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях отсутствуют. Бухгалтерская отчетность составлена с учетом корректирующего события после отчетной даты – соглашения о расторжении договора о приобретении имущественных прав. Величина задолженности контрагента, образовавшаяся в результате соглашения, отражена в составе дебиторской задолженности на 31.12.2020.

14. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:
01 апреля 2020 года решением № 01 единственного участника общества ООО «ЭЛЕРТ» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2019 год. Согласно решение участника были выплачены дивиденды по итогам 2019 года в размере 40 876 тысяч рублей . Информация о суммах выплат управленческому персоналу с учетом приходящихся страховых вносов

№	Должность	Сумма в рублях
1	Генеральный директор	446 892,00
	Страховые взносы	100 167,75
ИТОГ		**547 059,75**

Единственным участником и бенефициарным владельцем Общества является Грехова Татьяна Алексеевна.
Иные связанные стороны и операции, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

15. Непрерывность деятельности и перспективы развития Общества

В отчетном периоде Общество получило убыток в размере 18 536 тыс. руб. В результате этого величина чистых активов по состоянию на 31.12.2020 составила отрицательную величину (16 474 тыс. руб.), в то время как, по состоянию на 31.12.2019 чистые активы составляли 42 698 тыс. руб. В сложившейся ситуации для улучшения показателей Общества руководством осуществляются меры по извлечению прибыли (заключены соглашения с контрагентами), которые в течение следующего 2021 года должны обеспечить положительные финансовые показатели и величину чистых активов.

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в 2021 году и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

16. Приложения к пояснению бухгалтерского балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Приложение № 3 Финансовые вложения;
Приложение № 5 Дебиторская и кредиторская задолженность;
Приложение № 6 Затраты на производство (расходы на продажу);
Приложение № 7 Оценочные обязательства.

Генеральный директор Грехова Т.А.
15.03.2021 год



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
Приложение № 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.	135 983	-	5 972 000	(6 106 369)	-	-	(1 614)	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	1 005 140	(869 157)	-	-	-	135 983	-
в том числе: участия в долевом строительстве в многоквартирных жилых домах	5306	за 2020г.	135 983	-	-	(134 369)	-	-	(1 614)	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	1 005 140	(869 157)	-	-	-	135 983	-
задолженность приобритенная по уступки права требования	5307	за 2020г.	-	-	5 972 000	(5 972 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	135 983	-	5 972 000	(6 106 369)	-	-	(1 614)	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	1 005 140	(869 157)	-	-	-	135 983	-

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 _____ **Грехова Татьяна Алексеевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
Приложение № 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.	10 070	-	5 978 899	-	(9 286)	-	-	-	-	-	5 979 683	-
	5530	за 2019г.	-	-	10 070	-	-	-	-	-	-	-	10 070	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	9 235	-	-	-	(9 235)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	9 235	-	-	-	-	-	-	-	9 235	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	44	-	47	-	(44)	-	-	-	-	-	47	-
	5532	за 2019г.	-	-	44	-	-	-	-	-	-	-	44	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по уступке прав требования долга	5514	за 2020г.	-	-	5 973 698	-	-	-	-	-	X	X	5 973 698	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты с бюджетом	5515	за 2020г.	791	-	5 154	-	(7)	-	-	-	X	X	5 939	-
	5535	за 2019г.	-	-	791	-	-	-	-	-	X	X	791	-
Итого	5500	за 2020г.	10 070	-	5 978 899	-	(9 286)	-	-	X	X	X	5 979 683	-
	5520	за 2019г.	-	-	10 070	-	-	-	-	X	X	X	10 070	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	109 155	5 972 000	30 681	(109 323)	-	-	-	-	6 002 513
	5580	за 2019г.	-	2 119 750	50 618	(2 061 212)	-	-	-	-	109 155
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	10 011	-	-	(10 011)	-	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	10 011	-	-	-	-	-	-	10 011
авансы полученные	5562	за 2020г.	71 624	-	-	(71 624)	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	71 624	-	-	-	-	-	-	71 624
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 962	-	-	(1 962)	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	1 962	-	-	-	-	-	-	1 962
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	25 558	5 972 000	30 681	(25 727)	-	-	-	-	6 002 513
	5585	за 2019г.	-	2 036 152	50 618	(2 061 212)	-	-	-	-	25 558
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	109 155	5 972 000	30 681	(109 323)	-	X	X	X	6 002 513
	5570	за 2019г.	-	2 119 750	50 618	(2 061 212)	-	X	X	X	109 155

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 _____ **Орехова Татьяна Алексеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

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

Приложение № 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 157	987
Отчисления на социальные нужды	5630	260	298
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 469	42 393
Итого по элементам	5660	5 886	43 678
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 886	43 678

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



Руководитель _____ **Грехова Татьяна Алексеевна**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

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

Приложение № 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	48	70	-	-	85
в том числе: Отчисления от ФОТ	5701	37	33	-	-	70
Отчисления по страховым взносам	5702	11	4	-	-	15

Руководитель _____ **Грехова Татьяна Алексеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.