Пояснения
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах

ООО «Венера»

за 2020 год

Данные Пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Венера» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

1.1. *Описание Компании*

Общество с ограниченной ответственностью «Венера», сокращённое название ООО «Венера», ИНН 2320042476, (далее Общество) зарегистрировано 10 января 1994 года Администрацией Центрального района г. Сочи.

Общество зарегистрировано по адресу: 354008, Краснодарский край, г. Сочи, Центральный район, ул. Политехническая, д. 76, пом. 2

Почтовый адрес Общества: 354008, Краснодарский край, г. Сочи, Центральный район, ул. Политехническая, д. 76, пом. 2

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2019 году составила 1 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Общество не имеет дочерних и зависимых организаций.

Основными видами деятельности согласно Уставу общества являются:

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Уставный капитал общества на 31.12.2020 г. составляет 730 000 (Семьсот тридцать тысяч) рублей.

1.2. *Информация об органах управления.*

Высшим органом Общества является собрание участников Общества.

Исполнительный орган:

Директор – Прямухин Сергей Владимирович – с 01 июля 2019 года по настоящее время.

Бухгалтерский учет в организации ведется Исполнительным органом Общества.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. *Основные положения учетной политики*

Бухгалтерская отчетность за 2020 г. сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2019 г., утвержденной приказом от 01 июля 2019 г. и действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Принятая Учетная политика ООО «Венера» на 2020 год применяется последовательно, от одного отчетного года к другому.

2.2. *Нематериальные активы*

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Нематериальные активы на балансе Общества не числятся.

2.3. *Основные средства*

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденному приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.11.2006 № 156н) (далее - ПБУ 6/01) организация учитывает в составе основных средств активы, одновременно соответствующие следующим условиям:

- Предназначены для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации или для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или временное пользование;
- Срок полезного использования актива превышает 12 месяцев;
- Организация не предполагает перепродажу активов;
- Актив способен приносить экономическую выгоду;
- Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия, стоимостью до 40 000 рублей за единицу, отражаются составе материально-производственных запасов. Стоимость таких активов списывается на затраты на производство (на продажу) по мере отпуска в производство, ввода в эксплуатацию.

Неотделимые улучшения арендованного имущества относятся на счет 01 «Основные средства».

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной исходя из срока полезного использования этого объекта.(п.18 ПБУ 6/01). Организация пересматривает срок полезного использования объекта основных средств только в случае реконструкции или модернизации объекта.

Затраты на проведение ремонта основных средств отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, в котором они имели место.

Ремонтный фонд Обществом не создается.

2.4. *Материально-производственные запасы*

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н (в ред. Приказа Минфина РФ от 27.11.2006 № 156н).

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по их фактической себестоимости. Организация принимает решение об учете формирования фактической себестоимости МПЗ следующим способом: без применения счета 15 и 16.

При отпуске и ином выбытии МПЗ и ТМЦ оцениваются по средней себестоимости

Специальная оснастка и специальная одежда принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, т.е. в сумме фактических затрат на приобретение или изготовление, исчисленных в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов, изложенном в Методических указаниях по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных Приказом Минфина РФ от 28 декабря 2001 г. № 119н (в ред. Приказа Минфина РФ от 23.04.2002 № 33н).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев или стоимость которой не превышает 40 000 рублей списывается в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

2.5. *Порядок формирования доходов*

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- доход от управления и эксплуатации имуществом;

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам:

- доход от реализации иного имущества;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в т.ч. по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- суммы дооценки активов (за исключением внеоборотных активов);
- прочие не упомянутые выше доходы.

2.6. *Порядок формирования расходов*

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

На счете 20 «Основное производство» формируется себестоимость оказываемых услуг, исходя из расходов, которые связаны с предоставлением данного вида услуг непосредственно.

Расходы, производимые организацией, относятся к тому виду деятельности, с осуществлением которого они непосредственно связаны.

Расходами от обычных видов деятельности по элементам затрат являются:

- материальные расходы, в том числе:
  - стоимость реализованных товаров;
  - сырье и материалы;
  - расходы на восстановление основных средств;
  - прочие.
- амортизация основных средств и нематериальных активов;
- расходы на оплату труда;
- социальное страхование и обеспечение;
- прочие.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Аналитический учет организуется в разрезе подразделений и соответствующих статей расходов.

Не указанные выше виды расходов относятся к прочим расходам:

- расходы, связанные с продажей, выбытием, погашением и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организаций убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- суммы уценки активов (за исключением внеоборотных активов);

В организации научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не проводились.

Резерв на оплату отпусков создается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Резерв по сомнительным долгам равен нулю. Дебиторская и кредиторская задолженность соответствует условиям договоров и является текущей.

2.7. *Финансовые вложения*

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н ((в ред. Приказов

Минфина России от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н).

Объектом бухгалтерского учета (единицей) финансовых вложений является:

- отдельная ценная бумага;
- вклад в уставный капитал других организаций;
- предоставленный займ другим организациям;
- депозитный вклад;
- и пр.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости согласно п.8 - п.17 ПБУ 19/02.

Финансовые вложения (вложения в акции, паи других организаций) учитываются по фактическим затратам на приобретение. Резервы под обесценение вложений в ценные бумаги не создаются.

При приобретении финансовых вложений за счет заемных средств затраты по полученным кредитам и займам учитывается в соответствии с пп. 9.3. ПБУ 19/02. Если организация использует средства полученных займов и кредитов для осуществления предварительной оплаты финансовых вложений, то начисленные проценты относятся на увеличение дебиторской задолженности, образовавшейся в связи с предварительной оплатой, и затем признаются в сумме фактических затрат на приобретение финансовых вложений согласно п. 15 ПБУ 15/08, утвержденного приказом МФ РФ от 06 октября 2008 года № 107н.

После принятия финансовых вложений к бухгалтерскому учету суммы начисленных процентов по кредитам и займам признаются прочими расходами организации того отчетного периода, когда они произведены и отражаются в дебете счета 91 «Прочие доходы и расходы».

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, они оцениваются исходя из последней оценки.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

-по векселям, по вкладам в уставной капитал других организаций, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки прав требования и другим не эмиссионным ценным бумагам - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений;

-по эмиссионным ценным бумагам - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО) в пределах ценных бумаг одной группы.

Финансовые вложения на балансе Общества по состоянию на 31.12.2019 отражены в виде депозитного вклада.

2.8. *Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте*

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых

выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, на балансе Общества отсутствуют.

2.9. *Порядок учета кредитов и займов*

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 г. № 107н.

В соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, краткосрочные кредиты займы (на срок не более 12 месяцев) учитываются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам»

Для долгосрочных заемных средств (на срок более 12 месяцев) используется счет 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам»

Для вексельных обязательств:

Краткосрочным вексельное обязательство является, в случае если период обращения векселя меньше 365 дней.

Долгосрочным вексельное обязательство является, в случае если период обращения векселя превышает 365 дней

Предприятие в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в соответствии с п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», утвержденного приказом МФ РФ от 06 октября 2008 года № 107н далее ПБУ 15/08.

Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их.

Учет задолженности по займу и/или кредиту, полученному или выраженному в иностранной валюте или условных денежных единицах, ведется в соответствии с п.9 ПБУ 15/08.

2.10. *Порядок формирования доходов*

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- Доход от услуг по управлению недвижимым имуществом;
- Доход от услуг по обслуживанию технических объектов.

Не указанные выше виды доходов относятся к прочим доходам:

- Доход от реализации иного имущества;
- Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- Активы, полученные безвозмездно, в т.ч. по договору дарения;
- Поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- Курсовые разницы;
- Суммы дооценки активов (за исключением внеоборотных активов);
- Прочие не упомянутые выше доходы.

2.11. *Порядок формирования расходов*

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

В отчетном периоде у Обществ не было расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Общество создает резерв на оплату отпусков.

3. Прочие пояснения.

3.1. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1.1. Принцип существенности.

При раскрытии информации в настоящей Пояснительной записке Общество учитывало, что показатель статьи баланса или отчетности признается существенным в сумме, отношение которой к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 5%.

Сумма, отраженная в составе статьи баланса или прочей отчетности, признается существенной в сумме, отношение которой к общему итогу соответствующих данных по строке (статье) отчетности за отчетный период составляет не менее 5%.

3.1.2. Прекращаемая деятельность.

ООО «Венера» не раскрывает информацию о прекращаемой деятельности, так как прекращение деятельности не планируется.

3.1.3. Финансовый результат отчетного периода и чистые активы

В 2020 году Обществом получен убыток в сумме 8 832 тыс. руб.

Чистые активы Общества, указанные в разделе 3 Отчета об изменениях капитала, составляют по состоянию на 31.12.2019 плюс 3 127 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 минус 5 705 тыс. руб.

3.1.4. Информация о связанных сторонах.

Показатель	*Характер связи*	*Операции со связанными сторонами*	*Объем операций, тыс. руб.*
ЗАО «СЕАР МФ»	Единственный участник Общества	Отсутствуют	-
Прямухин С.В.	Единоличный исполнительный орган	Начисленная заработная плата	120,0

Бенефициарным владельцем ООО «Венера», который косвенно владеет более 25 процентов в капитале, является Абрамов Александр Григорьевич, гражданин РФ.

4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

5. Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.1 Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной систем, которые отвечали бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода реформ в указанных областях, а также от эффективности предпринимаемых правительством и Банком России мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижению темпов экономического роста в других странах мира. Мировой финансовый кризис привел к неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования и стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. В 2015 - 2020 годах США, страны Европейского союза и ряд других стран продлили санкции в отношении некоторых секторов российской экономики, компаний и физических лиц. Эти санкции не относятся напрямую к деятельности Общества, но могут оказать косвенный эффект на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

6. Приложения

Данные пояснения включают в себя расшифровки по форме Приложения № 3 к Приказу Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н в составе:

Приложение № 1 – таблица 1 «Основные средства».

Приложение № 2 – таблица 2 «Дебиторская задолженность»

Приложение № 3 – таблица 3 «Кредиторская задолженность»

Приложение № 4 - таблица 4 «Оценочные обязательства»

Приложение № 5 – таблица 5 «Расходы по обычным видам деятельности».

Директор ООО «Венера» С.В. Прямухин

25.02.2021 г.

ООО "Венера"

Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

1.1. Основные средства

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Основные средства	21 021	6 572	6 521
Незавершенные капитальные вложения	3 698	-	-
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на приобретение (создание) объектов основных средств	-	-	-
Итого	**24 719**	**6 572**	**6 521**

1.2. Движение основных средств

Группа основных средств	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Земля и объекты природопользования	2020	-	-	9 254	-	-	-	-	-	9 254	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	2020	1 308	(1 308)	12 000	-	(267)	-	-	-	13 308	(1 575)
	2019	1 308	(1 308)	-	-	-	-	-	-	1 308	(1 308)
Машины и оборудования	2020	54	(3)	-	-	(17)	-	-	-	54	(20)
	2019	-	-	54	-	(3)	-	-	-	54	(3)
Транспортные средства	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие основные средства	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**2020**	**1 362**	**(1 311)**	**21 254**	**-**	**(284)**	**-**	**-**	**-**	**22 616**	**(1 595)**
	2019	**1 308**	**(1 308)**	**54**	**-**	**(3)**	**-**	**-**	**-**	**1 362**	**(1 311)**

1.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-
Иное использование основных средств	-	-	-

1.4. Незавершенные капитальные вложения

Группа основных средств	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Земля и объекты природопользования	2020	6 521	3 698	(6 521)	-	3 698
	2019	6 521	-	-	-	6 521
Здания и сооружения	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Машины и оборудования	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Прочие основные средства	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Материалы, приобретенные для строительства	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Итого	**2020**	**6 521**	**3 698**	**(6 521)**	**-**	**3 698**
	2019	**6 521**	**-**	**-**	**-**	**6 521**

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

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции	За 2020 год	За 2019 год
Объект 1	-	-
Итого	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации	**За 2020 год**	**За 2019 год**
Объект 1		-
Итого	-	-

1.6. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается

Наименование объекта основных средств	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Земельный участок	9254		

1.7. Информация о приобретении (создании) объектов, связанных с экологической деятельностью

Наименование объекта основных средств	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018

1.8. Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности

Группа объектов доходных вложений в материальные ценности	Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
							Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Земля и объекты природопользования	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудования	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие основные средства	2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	**2020**	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО "Венера"

Приложение № 2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

2.1. Дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020			На 31.12.2019			На 31.12.2018		
	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Беспроцентные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**2 774**	**(60)**	**2 714**	**1 319**	**337**	**1 656**	**247**	**(60)**	**187**
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 447	(60)	2 387	1 319	(60)	1 259	247	(60)	187
Расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Беспроцентные займы	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Непредъявленная заказчикам выручка по договорам строительного подряда	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	**327**	-	327	-	**397**	397	-	-	-
Итого	**2 774**	**(60)**	**2 714**	**1 319**	**337**	**1 656**	**247**	**(60)**	**187**

2.2. Просроченная дебиторская задолженность

Вид дебиторской задолженности	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	-	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-

2.3. Крупнейшие дебиторы

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Покупатели и заказчики			
	-	-	-
Поставщики и подрядчики (авансы выданные)			
МУП Г. СОЧИ "ВОДОКАНАЛ"	601	-	-
КОМФОРТ ООО	655	-	-
СОЧИСТРОЙИЗЫСКАНИЯ ООО	205	200	-
ГОРОДСКОЙ РИЭЛТОРСКИЙ ЦЕНТР ООО	-	1 000	-
Прочие дебиторы			
-	-	-	-
-	-	-	-

2.4. Резерв по сомнительным долгам

Вид дебиторской задолженности	Период	На начало года	Изменения за период			На конец года
			Создано	Восстановлено	Списано за счет резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**2020**	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**2020**	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты по авансам выданным	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Расчеты по прочим операциям	2020	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-
Итого	**2020**	-	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-	-

2.5. Информация по договорам строительного подряда

Контрагент	Договор (номер, дата)	Сумма понесенных расходов с начала действия договора по 31.12.2020	Сумма признанной выручки с начала действия договора по 31.12.2020	Сумма полученной предоплаты, авансов, задатка на 31.12.2020	Сумма признанной в 2020 г. выручки	Сумма выручки, не предъявленная заказчику на 31.12.2020

ООО "Венера"
Приложение № 3 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

3.1. Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчики	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**5 083**	**1 390**	**1 332**
Расчеты с поставщиками и подрядчики	3 728	82	-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	1 000	955	979
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3	-	-
Задолженность перед персоналом по оплате труда	9		
Прочие кредиторы	343	353	353
Итого	**5 083**	**1 390**	**1 332**

3.2. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчики	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчики	-	-	-
Авансы полученные	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Прочие кредиторы	-	-	-
Итого	-	-	-

3.3. Крупнейшие кредиторы

Контрагент	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Поставщики и подрядчики			
Сочинский филиал СТРОЙСЕРВИС ООО	3 455	-	-
-	-	-	-
Покупатели и заказчики (авансы полученные)			
-	-	-	-
-	-	-	-
Прочие кредиторы			
-	-	-	-

ООО "Венера"

Приложение № 4 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

4.1. Оценочные обязательства

Вид оценочных обязательств	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	-	-	-
Оценочное обязательство 1	-	-	-
Краткосрочные оценочные обязательства, в т.ч.	**139**	**6**	-
Оценочное обязательствопо оплате труда	139	6	-
Итого	**139**	**6**	-

4.2. Доходы будущих периодов

Группы доходов будущих периодов	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Безвозмездные поступления	-	-	-
Государственные субсидии на финансирование расходов, в т. ч. на выполнение НИОКР	-	-	-
Итого	-	-	-

ООО "Венера"

Приложение № 5 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

5.1. Выручка

Выручка	За 2020 год	За 2019 год
Продукция	-	-
Работы производственного характера	-	-
НИОКР	-	-
Товары	-	-
Прочие работы и услуги	-	-
Итого:	**-**	**-**

5.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	-	-
Топливо и энергия на технологические цели	-	-
Амортизация основных средств производственного назначения	-	-
Расходы на оплату труда	(2 114)	-
Отчисления на социальное страхование	(643)	-
Прочие	(527)	-
Итого	**(3 284)**	**-**

5.3. Коммерческие расходы

Статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Затраты на тару и упаковку	-	-
Транспортные расходы по доставке	-	-
Комиссионные сборы	-	-
Расходы на содержание складских помещений	-	-
Расходы на рекламу	-	-
Расходы на оплату труда сотрудников сбытовых подразделений	-	-
Отчисления на социальное страхование сотрудников сбытовых подразделений	-	-
Амортизация основных средств сбытовых подразделений	-	-
Прочие	-	-
Итого	**-**	**-**

5.4. Управленческие расходы

Статьи затрат	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты на содержание АУП	-	-
Транспортные расходы на содержание АУП	-	-
Амортизация основных средств общехозяйственного назначения	(283)	(3)
Расходы на оплату труда АУП	(120)	(50)
Отчисления на социальное страхование АУП	(37)	(15)
Консультационные, юридические, аудиторские услуги	(2 800)	-
Прочие	(1 443)	(199)
Итого	**(4 683)**	**(267)**

5.5. Прочие доходы

Прочие доходы	За 2020 год	За 2019 год
Курсовые разницы	-	-
Целевое финансирование	-	-
Финансовый результат от продажи основных средств и иного имущества	-	-
Возмещение судебных расходов, пени, неустойки за нарушение договоров	-	-
Финансовый результат от покупки - продажи валюты	-	-
Финансовый результат от операций с ценными бумагами	-	-
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	-	-
Прочие доходы	6 372	5 434
Итого	**6 372**	**5 434**

5.6. Прочие расходы

Прочие расходы	За 2020 год	За 2019 год
Финансовый результат от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	-	-
Финансовый результат от покупки - продажи валюты	-	-
Курсовые разницы	-	-
Налоги и сборы	-	-
Услуги банка	-	-
Расходы по созданию оценочных резервов	-	-
Судебные расходы, штрафы, пени, неустойки	-	-
Социальные расходы	-	-
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	-	-
Прочие расходы	(7 789)	(69)
Итого	**(7 789)**	**(69)**