

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «АВИУМ»
за 2020 год**

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	
			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 в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.
Всего	5130	-	-
в том числе:			
	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
	5311	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 2020г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
	5312	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	15 850	(8 000)	-	-	-	7 850	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
займы, предоставленные другим организациям	5306	за 2020г.	-	-	15 850	(8 000)	-	-	-	7 850	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	5	-	15 850	(8 000)	-	-	-	7 855	-
	5310	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	5	-

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

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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, операций)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	-	-	23 006	-	(22 981)	-	-	-	X	-	25
	5530	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	23 006	-	(22 981)	-	-	-	-	-	25
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	-	-	23 006	-	(22 981)	-	-	X	X	X	25
	5520	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-

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		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

о.о. п.а.л.и.ч.и.е и д.в.и.ж.е.н.и.е к.р.е.д.и.т.о.р.с.к.о.м з.а.д.о.л.ж.е.н.н.о.с.т.и											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен-			
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	-	15 050	-	-	-	X	X	X	X
	5580	за 2019г.	-	6	-	-	(6)	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	-	78	-	-	(78)	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	-	3	-	-	(3)	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	67	-	-	(67)	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	14 905	-	-	(14 905)	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	3	-	-	(3)	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	X	X
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	X	X
Итого	5550	за 2020г.	-	15 050	-	-	(15 050)	X	X	X	X
	5570	за 2019г.	-	6	-	-	(6)	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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	155	-
Отчисления на социальные нужды	5630	47	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	72	-
Итого по элементам	5660	274	-
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	274	-

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

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	-	-	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ:

1. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

За отчетный период балансовая стоимость финансовых вложений Общества увеличилась на 7850 тыс. рублей и по состоянию на 31.12.2020 составила 7855 тыс. рублей или 97,6% валюты баланса:

Показатель	Сумма, тыс. руб.		
	Финансовые вложения- всего	в том числе	
		Инвестиции в дочерние, зависимые и иные общества	Предоставленные займы
Первоначальная стоимость на 31.12.2019	5	5	0
Поступило по первоначальной стоимости	15 850	0	15 850
Выбыло по первоначальной стоимости	(8 000)	0	(8 000)
Изменение текущей рыночной стоимости	0	0	0
Первоначальная стоимость на 31.12.2020	7 855	5	7 850
Резерв под обесценение на 31.12.2019	0	0	0
Резерв под обесценение на 31.12.2020	0	0	0

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

В долгосрочных финансовых вложениях отражен вклад (50%) в уставный капитал ООО «Напа Лабс».

Балансовая стоимость долгосрочных финансовых вложений не изменилась и на 31.12.2020 составила 5 тыс. рублей.

В краткосрочных финансовых вложениях отражены займы, предоставленные прочим организациям по ставке 4,25%.

По состоянию на 31.12.2020 балансовая стоимость краткосрочных финансовых вложений составила 7850 тыс. рублей.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Финансовые вложения в залог не передавались.

2. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31.12.2020 дебиторская задолженность Общества составила 25 тыс. рублей или 0,3% валюты баланса:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	25	0
в том числе		
Прочая	25	0
Резерв по сомнительным долгам	0	0

По строке «дебиторская задолженность» отражена задолженность по процентам по краткосрочному процентному займу, платежи по которому ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2020 просроченная дебиторская задолженность, в том числе безнадежная, отсутствует.

3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31.12.2020 денежные средства составили 121 тыс. рублей или 1,5% валюты баланса, в том числе в кассе - 0 тыс. рублей, на расчетном счете в АО КБ «Урал ФД» - 121 тыс. рублей.

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

4. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2020 кредиторская задолженность и прочие обязательства отсутствуют.

5. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ

показатель	сумма, тыс. руб.	
	за 2020 год	за 2019 год
Доходы по обычным видам деятельности, всего	0	0
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(0)	(0)
Управленческие (общехозяйственные) расходы, всего	(274)	(0)
в т.ч.		
Зарплата	(155)	(0)
Налоги (отчисления) с заработной платы	(47)	(0)
Арендная плата	(55)	(0)
НДС относимый на расходы	(11)	(0)
Прочие	(6)	(0)
Коммерческие расходы, всего	(0)	(0)
Прибыль (убыток) от продаж	(274)	(0)
Доходы от участия в других организациях	22 945	0
Проценты к получению	60	0
Проценты к уплате	(0)	(0)
Прочие доходы, всего	0	0
Прочие расходы, всего	(6)	(14)
Прибыль (убыток) до налогообложения	22 725	(14)

В доходах от участия в других организациях отражены суммы распределенной в пользу Общества части прибыли (дивидендов) ООО «Напа Лабс». Общая сумма дивидендов ООО «Напа Лабс» за 2020 год составила 22945 тыс. рублей.

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

показатель	сумма, тыс. руб.	
	за 2020 год	за 2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения всего,	22 725	(14)
в том числе		
Прибыль (убыток) до налогообложения (20%)	(220)	(0)
Прибыль (убыток) до налогообложения (0% в соответствии с пп. 1 п. 3 ст. 284 НК РФ)	22 945	0
Налог на прибыль	44	0
в том числе		
Отложенный налог на прибыль	44	0
Чистая прибыль (убыток)	22 769	(14)

Величина отложенного налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Величина отложенного налогового актива отражает общее влияние отложенного налога на величину налога на прибыль в последующих периодах.

По состоянию на 31.12.2020 сумма отложенного налогового актива составила 44 тыс. рублей или 0,6% валюты баланса.

Чистая прибыль Общества за отчетный период составила 22 769 тыс. рублей.

6. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

На 31.12.2020 величина уставного капитала Общества составляет 10 тыс. рублей и в отчетном периоде не менялась.

Согласно решениям единственного участника Общества по итогам работы за 1 квартал 2020 года и 9 месяцев 2020 года приняты решения о выплате промежуточных дивидендов в размере 14750 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов Общества увеличилась на 8019 тыс. рублей и по состоянию на 31.12.2020 составила 8045 тыс. рублей или 100,0% валюты баланса.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанными сторонами Общества являются:

- 1) Единственный участник Общества - ООО «Рубикон».
- 2) ООО «Напа Лабс». Обществу принадлежит доля в размере 50% Уставного капитала ООО «Напа Лабс».
- 3) Генеральный директор Общества – Глебздин Олег Владимирович.
- 4) Бенефициарный владелец - Кузьяев Андрей Равелевич ИНН 590601388519.

За отчетный период сумма дохода в виде дивидендов, распределенных ООО «Напа Лабс» в пользу Общества, составила 22 945 тыс. рублей.

Сумма дивидендов, распределенных и выплаченных Обществом в пользу ООО «Рубикон», за 2020 год составила 14750 тыс. рублей.

Выплаты генеральному директору производились согласно условиям заключенного трудового договора. Состав данных выплат включает оплату труда и начисленные налоги. За отчетный период выплаты генеральному директору составили 97 тыс. рублей.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, произошедшие после отчетной даты и подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за 2020 год, у Общества отсутствуют.

9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

На конец отчетного периода у Общества не имеется условных фактов хозяйственной деятельности.

10. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

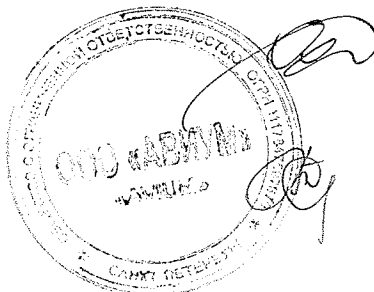
При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Общество не намерено прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение последних 12 месяцев.

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Генеральный директор

Главный бухгалтер
01 февраля 2021 года



О.В. Глебздин

Л.Е. Торсунова

ИНФОРМАЦИЯ, СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, БЕЗ ПРОВЕДЕНИЯ АУДИТА.

Общество с ограниченной ответственностью «Авиум» (далее – Общество) создано 15 декабря 2011.

Юридический адрес (адрес местонахождения) Общества: Пермский край, г. Пермь, ул. Монастырская, д.4А, офис 109.

Основной государственный регистрационный номер № 1117847597670.

ИНН – 7813522119, КПП с 20.03.2020 – 590201001.

Размер уставного капитала Общества – 10 тыс. рублей.

Состав Участников: ООО «Рубикон» - 10 тыс. рублей или 100 % в Уставном капитале Общества,

Высший орган управления – Общее собрание участников Общества.

Органы управления – Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества, назначен Общим собранием участников Общества.

Основной вид деятельности Общества – Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями..

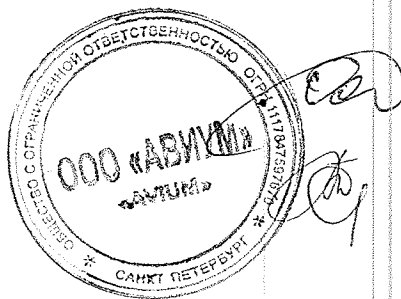
Численность работающих по состоянию на 31.12.2020 – 2 человека (внешние совместители).

В отчетном периоде у Общества отсутствуют расходы (затраты) на приобретение и потребление энергетических ресурсов. Так как Общество арендует офисное помещение и приобретение энергетических ресурсов осуществляет Арендодатель.

В отчетном периоде деятельность Общества не приводила к загрязнению окружающей среды.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
01 февраля 2021 года



О.В. Глебедин

Л.Е. Торсунова