

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Скио»
за 2020 год

1. Сведения об обществе

- 1.1. Полное наименование фирмы Общество с ограниченной ответственностью «Скио».
- 1.2. Юридический адрес: 603003, Россия, г. Нижний Новгород, ул. Базарная, 8
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 603003, Россия, г. Нижний Новгород, ул. Базарная, 8
- 1.4. Дата государственной регистрации: 04 марта 2009 года, основной государственный регистрационный номер: 1095263000910
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 4412 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.6. Среднесписочная численность за 2020 год составляет 1 человек.
- 1.7. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 1.8. Общество в 2020 г. применяло упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения: доходы)
- 1.9. Общество не имеет представительств и филиалов.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется в соответствии с Классификацией основных средств утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.1.2. Начисление амортизации по всем основным средствам ведется линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не производилась.

2.1.3. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

2.1.4. Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета в течение 2020 года не вносились.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Система налогового учета организуется Обществом с ограниченной ответственностью "Скио" самостоятельно, исходя из принципа последовательности применения норм и правил налогового учета, то есть применяется последовательно от одного налогового периода к другому, в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения фактов хозяйственной жизни, осуществленных Обществом в течение отчетного (налогового) периода, а также обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью исчисления и уплаты в бюджет налога.

Организация, форма и способы ведения налогового учета осуществляются на основании действующих нормативных и разъяснительных документов:

- Налогового кодекса Российской Федерации (часть первая, часть вторая)
- разъяснительных документов Министерства финансов Российской Федерации и Федеральной налоговой службы Российской Федерации в части применения упрощенной системы налогообложения.

2.2.2. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.3. Изменения в учетную политику для целей налогового учета в течение 2020 не вносились.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности организации является: аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

3.1.2. Среднесписочная численность в 2020 году составляет 1 человек. В 2019 году среднесписочная численность составила 1 человек.

Состав участников общества:

1. Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТИЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «НИЖНИЙ» -25% доли в УК

2. Савельев Даниил Дмитриевич -49% доли в УК

3. Савельева Нина Ивановна -26% доли в УК

В 2020 г. произошла смена участников общества. Верховодов Ф.Г. продал свою долю в УК Общества Савельеву Д.Д.

В состав управленческого персонала организации входят: директор общества.

Размер выплат директору за 2020 год с учетом НДФЛ составляет 301,2 тыс. рублей, взносы во внебюджетные фонды с данной суммы составили 74,62 тыс. рублей.

Размер выплат директору за 2019 год с учетом НДФЛ составил 302,17 тыс. рублей, взносы во внебюджетные фонды с данной суммы составили 92,46 тыс. рублей.

3.1.3. Общество доходы и расходы признает в бухгалтерском учете методом начисления.

Выручка организации за 2020 год составила 15322 тыс. рублей, в том числе:

- по основному виду деятельности - 15322 тыс. руб.

Что составляет 100 % в общем объеме доходов общества.

Выручка организации за 2019 год составила 21578 тыс. рублей, в том числе:

- по основному виду деятельности - 21578 тыс. руб.

Что составляет 100 % в общем объеме доходов общества.

Падение выручки на 29% по сравнению с 2019 г. произошло из-за введения правительством мер по борьбе с коронавирусом (COVID-19). На несколько месяцев была запрещена торговля промышленными товарами, в связи с чем арендаторам были предоставлены арендные каникулы.

3.1.4. Прочие поступления организации признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных, продукции, а также проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации в порядке, аналогичном предусмотренному пунктом 12 Положения 9/99. При этом для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;

штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков - в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;

суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;

иные поступления - по мере образования (выявления).

Прочие поступления за 2020 год составили 64 тыс. в т.ч. 15 тыс. руб.-пени за нарушение условий договоров аренды полученные, 30,0 тыс. рублей –уменьшено оценочное обязательство по отпускам, 19 тыс. руб. –страховое возмещение по договору страхования

Прочие поступления организации за 2019 год составили 10 тыс. руб.-пени за нарушение условий договоров аренды полученные

3.1.5 Управленческие расходы за 2020 год составили — 514 тыс. рублей., в 2019 году они составили — 402 тыс. руб.

Управленческие расходы включают в себя:

	2020 год тыс. рублей	2019 год тыс. рублей
ФОТ	281	302,17
Страховые взносы	71	92,46
Консультационные услуги	5	4,5
Услуги по сдаче эл. отчетности	4	2,8
Аудит бухучета	80	
оценочное обязательство по отпускам	73	
Итого:	514	402,0

3.1.6 Прочие расходы организации признаются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

Прочие расходы организации за 2020 год составили 39 тыс. рублей

Наименование показателя	Прочие расходы за 2020 год тыс.руб.
Расходы на услуги банков	9
Страхование имущества	30
ИТОГО:	39

Прочие расходы организации за 2019 год составили 239 тыс. рублей

Наименование показателя	Прочие расходы за 2019 год тыс.руб.
Проценты к получению (уплате)	206,0
Расходы на услуги банков	33,0
ИТОГО:	239,0

3.1.7. Информация о связанных сторонах представлена в таблице.

Связная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции
-----------------	--------------------	--------------	----------------

			за 2020 год. тыс. руб.
ООО «Волга-НН»	ООО «Волга-НН» оказывает посреднические услуги	Агентский договор № 3	ООО «Волга-НН» является Агентом по сдаче в аренду недвижимости, принадлежащей ООО «Скио»
ООО «Волга-НН»	ООО «Волга-НН» оказывает посреднические услуги	Агентский договор № 3У	ООО «Волга-НН» является агентом по обслуживанию недвижимости принадлежащей ООО «Скио»
ООО «Волга-НН»		Залог по договору ипотеки с ПАО «Сбербанк»	Залог по кредиту ООО «Волга-НН» в ПАО «Сбербанк» на сумму 122570 т.руб

Бенефициарные владельцы в 2020 году :

- Савельев Дмитрий Владимирович, в лице Доверительного управляющего Кудряшовой Ирины Александровны;
- Верховодов Феликс Геннадьевич (до марта 2020 г.);
- Савельев Даниил Дмитриевич (с апреля 2020 г.)

Аффилированные лица (2020 год):

- Верховодов Феликс Геннадьевич (до марта 2020 г.);
- Савельева Нина Ивановна;
- Савельев Даниил Дмитриевич (с апреля 2020 г.)

3.1.8. Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности фирмы отсутствуют.

3.1.9. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Скио» проводился за 2019 г., так как сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец предшествовавшего отчетному года превысила 60 миллионов руб. (пп.4 п.1 ст.5 Федеральный закон от 30.12.2008 № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" если объем выручки от продажи продукции (продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг) организации (за исключением органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных и муниципальных учреждений, государственных и муниципальных унитарных предприятий, сельскохозяйственных кооперативов, союзов этих кооперативов) за предшествовавший отчетному год превышает 400 миллионов руб. или сумма активов бухгалтерского баланса по состоянию на конец предшествовавшего отчетному года превышает 60 миллионов руб.)

3.1.10. Кредитные риски у Общества отсутствуют. Рыночные, риски ликвидности, правовые, репутационные, страховые и региональные риски у Общества отсутствуют. Общество не планирует процедуры ликвидации или банкротства.

3.1.11. В связи с развитием в 2020 г. пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников

рынка. Сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий повлияли на деятельность компаний из различных отраслей. В течении 2020 г. на бухгалтерскую (финансовую отчетность) общества оказывали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 г. COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильную динамику спроса на услуги Общества, а так же основываясь на дальнейших планах развития и доступа Общества к финансовым ресурсам.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

3.1.12. Оценочные обязательства на предприятии по состоянию на 31.12.2020 составили 20 тыс. руб.

Директор
ООО «Скио»



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "А.Л. Самсонов", written over a horizontal line.

Самсонов А.Л.

01.03.2021 г.

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовом результате (доп. к у.)

2. Основные средства

[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	-	-
	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	74118	74118	74118
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	5286	72988	72988	72988
(залог и др.)	5287	-	-	-



Руководитель Самсонов Алексей 16.03.2021
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

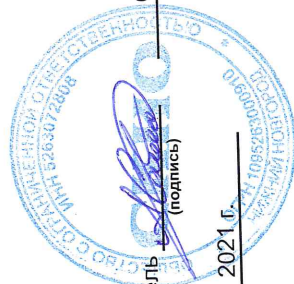
4. Запасы

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



Руководитель Самсонов Алексей
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	5 166	-	8 252	15	-	-	-	-	-	-	13 433	-
	5530	за 2019г.	3 165	-	3 273	9	(1281)	-	-	-	-	-	5 166	-
	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	5 166	-	8 252	15	-	-	-	-	-	-	13 433	-
	5533	за 2019г.	3 165	-	3 273	9	(1281)	-	-	-	-	-	5 166	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	5 166	-	8 252	15	-	-	-	-	X	X	13 433	-
	5520	за 2019г.	3 165	-	3 273	9	(1281)	-	-	-	X	X	5 166	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

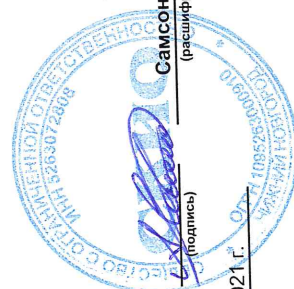
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	19 448	239	-	(17 026)	-	-	-	-	2 661
	5580	за 2019г.	28 594	1 475	206	(10827)	-	-	-	-	19 448
	5561	за 2020г.	90	168	-	(1)	-	-	-	-	257
	5581	за 2019г.	2 412	-	-	(2 322)	-	-	-	-	90
	5562	за 2020г.	1 766	71	-	-	-	-	-	-	1 837
	5582	за 2019г.	569	1 197	-	(82)	-	-	-	-	1 766
	5563	за 2020г.	649	-	-	(21)	-	-	-	-	567
	5583	за 2019г.	392	278	-	-	-	-	-	-	649
	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	5 081	-	206	(5 287)	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	16 943	-	-	(16 943)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	20 140	-	-	(3 197)	-	-	-	-	16 943
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2020г.	19 448	239	-	(17 026)	-	-	-	-	2 661
	5570	за 2019г.	28 594	1 475	206	(10827)	-	-	-	-	19 448

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 Самсонов Алексей Львович
(подпись) (расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*				
Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.	
Материальные затраты	5610	3747	4057	
Расходы на оплату труда	5620	281	302	
Расходы на социальные нужды	5630	71	92	
Отчисления на социальные нужды	5640	2 467	2 467	
Амортизация	5650	2325	4858	
Прочие затраты	5660	8 891	11776	
Итого по элементам	5665	-	-	
Фактическая себестоимость проданных товаров				
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-	
производства, готовой продукции и др.				
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-	
производства, готовой продукции и др.				
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 891	11776	

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



Руководитель А.С. Самсонов
(подпись)

Самсонов Алексей
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	73	(24)	(30)	20
в том числе:						
резерв по оплате отпусков	5701	-	73	(24)	(30)	20



Самсонов Алексей Львович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

1 марта 2021 г.

ИНН

5 2 6 3 0 7 2 8 0 8 - -

КПП

5 2 6 3 0 1 0 0 1

Общество с ограниченной ответственностью
Организация "Скио"Приложение
к Порядку оценки стоимости
чистых активов акционерных обществРасчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества

2020 г. 10.12.20

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1130	60 812	58 344
3. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
4. Долгосрочные финансовые вложения 1	1150	-	-
5. Краткосрочные финансовые вложения 1	1240	-	-
6. Прочие внеоборотные активы 2	1170	-	-
7. Отложенные налоговые активы 2	1160	-	-
8. Результаты исследований и разработок 2	1120	-	-
9. Запасы	1210	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным			
10. ценностям	1220	-	-
11. Дебиторская задолженность 3	1230	5 166	13 433
12. Денежные средства	1250	49	28
13. Прочие оборотные активы	1260	-	1
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных		66 027	71 806
14. пунктов 1 - 13)			
II. Пассивы			
15. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
16. Отложенные налоговые обязательства 4, 5	1420	-	-
17. Резервы под условные обязательства 4, 5	1430	-	-
18. Прочие обязательства 4, 5	1450	-	-
19. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
20. Кредиторская задолженность	1520	19 448	2 661
21. Резервы предстоящих расходов	1540	-	20
22. Доходы будущих периодов 5	1530	-	-
23. Прочие краткосрочные обязательства 5	1550	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету		19 448	2 681
24. (сумма данных пунктов 15 - 23)			
Стоимость чистых активов акционерного			
общества (итого активы, принимаемые к			
расчету (стр. 14) минус итог пассивы,			
25. принимаемые к расчету (стр. 24))		46 579	69 125

- 1 За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
2 Включая величину отложенных налоговых активов.
3 За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
4 Включая величину отложенных налоговых обязательств.
5 В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

руководитель



[Signature]

Самсонов А.А.