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

### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 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. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Набатчиков Андрей Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 46 090 | (3 698) | - | - | - | (302) | - | - | 46 090 | (4 000) |
| | 5210 | за 2019г. | 46 090 | (3 341) | - | - | - | (357) | - | - | 46 090 | (3 698) |
| в том числе: Другие виды основных средств | 5201 | за 2020г. | 1 476 | (290) | - | - | - | (290) | - | - | 1 476 | (581) |
| | 5211 | за 2019г. | 1 476 | - | - | - | - | (290) | - | - | 1 476 | (290) |
| Офисное оборудование | 5202 | за 2020г. | 569 | (569) | - | - | - | - | - | - | 569 | (569) |
| | 5212 | за 2019г. | 569 | (569) | - | - | - | - | - | - | 569 | (569) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2020г. | 2 808 | (2 801) | - | - | - | (7) | - | - | 2 808 | (2 808) |
| | 5213 | за 2019г. | 2 808 | (2 739) | - | - | - | (62) | - | - | 2 808 | (2 801) |
| Земельные участки | 5204 | за 2020г. | 41 192 | - | - | - | - | - | - | - | 41 192 | - |
| | 5214 | за 2019г. | 41 192 | - | - | - | - | - | - | - | 41 192 | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5205 | за 2020г. | 45 | (37) | - | - | - | (4) | - | - | 45 | (42) |
| | 5215 | за 2019г. | 45 | (33) | - | - | - | (4) | - | - | 45 | (37) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | 542 872 | (162 410) | - | - | - | (18 046) | - | - | 542 872 | (180 456) |
| | 5230 | за 2019г. | 542 872 | (144 365) | - | - | - | (18 046) | - | - | 542 872 | (162 410) |
| в том числе: Здания | 5221 | за 2020г. | 542 872 | (162 410) | - | - | - | (18 046) | - | - | 542 872 | (180 456) |
| | 5231 | за 2019г. | 542 872 | (144 365) | - | - | - | (18 046) | - | - | 542 872 | (162 410) |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | 104 465 | 101 598 | 52 866 | - | 153 197 |
| | 5250 | за 2019г. | 88 751 | 22 711 | 6 997 | - | 104 465 |
| в том числе: Реставрация Колпачный пер., д.5, стр.1 | 5241 | за 2020г. | 801 | - | - | - | 801 |
| | 5251 | за 2019г. | 801 | - | - | - | 801 |
| Реставрация Колпачный пер., д.5, стр.4 | 5242 | за 2020г. | 3 621 | 3 027 | - | - | 6 649 |
| | 5252 | за 2019г. | 3 071 | 551 | - | - | 3 621 |
| Реставрация Колпачный пер., д.5, стр.2 | 5243 | за 2020г. | 26 733 | 15 164 | - | - | 41 897 |
| | 5253 | за 2019г. | 22 334 | 4 399 | - | - | 26 733 |
| Реставрация Колпачный пер., д.5, стр.3 | 5244 | за 2020г. | 5 200 | 7 247 | - | - | 12 447 |
| | 5254 | за 2019г. | 4 454 | 747 | - | - | 5 200 |
| Реставрация Колпачный пер., д.5, стр.6 | 5245 | за 2020г. | 4 436 | - | - | - | 4 436 |
| | 5255 | за 2019г. | 4 436 | - | - | - | 4 436 |
| Реставрация Колпачный пер., д.5, благоустройство | 5246 | за 2020г. | 637 | 166 | - | - | 803 |
| | 5256 | за 2019г. | 637 | - | - | - | 637 |
| Реставрация Колпачный пер., д.5, наружные сети | 5247 | за 2020г. | 742 | - | - | - | 742 |
| | 5257 | за 2019г. | 742 | - | - | - | 742 |
| Реставрация Колпачный пер., д.5, общие | 5248 | за 2020г. | 57 569 | 18 417 | - | - | 75 986 |
| | 5258 | за 2019г. | 50 371 | 7 197 | - | - | 57 569 |
| Авансы выплаченные в рамках реконструкции | 5249 | за 2020г. | 4 725 | 57 576 | 52 866 | - | 9 436 |
| | 5259 | за 2019г. | 1 904 | 9 817 | 6 997 | - | 4 725 |

## 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 | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Набатчиков Андрей Геннадьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 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. | 71 000 | - | - | - | - | - | - | 71 000 | - |
| | 5311 | за 2019г. | 71 000 | - | - | - | - | - | - | 71 000 | - |
| в том числе: Вклад в УК | 5302 | за 2020г. | 71 000 | - | - | - | - | - | - | 71 000 | - |
| | 5312 | за 2019г. | 71 000 | - | - | - | - | - | - | 71 000 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | 6 000 | - | - | - | - | - | - | 6 000 | - |
| | 5315 | за 2019г. | 6 000 | - | - | - | - | - | - | 6 000 | - |
| в том числе: Выданный займ | 5306 | за 2020г. | 6 000 | - | - | - | - | - | - | 6 000 | - |
| | 5316 | за 2019г. | 6 000 | - | - | - | - | - | - | 6 000 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 77 000 | - | - | - | - | - | - | 77 000 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 77 000 | - | - | - | - | - | - | 77 000 | - |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Набатчиков Андрей Геннадьевич (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | - | - |
| | 5420 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Набатчиков Андрей Геннадьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

## 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. | 3 100 | (589) | 973 | - | (2 105) | - | - | - | - | 1 857 | 3 825 | (589) |
| | 5530 | за 2019г. | 3 501 | (589) | 2 389 | - | (2 794) | - | - | - | - | 4 | 3 100 | (589) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 1 012 | - | 316 | - | (733) | - | - | - | - | - | 596 | - |
| | 5531 | за 2019г. | 1 259 | - | 1 007 | - | (1 254) | - | - | - | - | - | 1 012 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 9 | - | 14 | - | (1) | - | - | - | - | - | 22 | - |
| | 5532 | за 2019г. | 77 | - | 3 | - | (71) | - | - | - | - | - | 9 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 2 079 | (589) | 643 | - | (1 372) | - | - | - | - | 1 857 | 3 207 | (589) |
| | 5533 | за 2019г. | 2 165 | (589) | 1 379 | - | (1 469) | - | - | - | - | 4 | 2 079 | (589) |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 3 100 | (589) | 973 | - | (2 105) | - | - | X | X | X | 3 825 | (589) |
| | 5520 | за 2019г. | 3 501 | (589) | 2 389 | - | (2 794) | - | - | X | X | X | 3 100 | (589) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | 71 215 | - | - | - | - | - | - | 71 215 |
| | 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. | 8 962 | 5 437 | 1 | (6 117) | - | - | - | 1 857 | 10 141 |
| | 5580 | за 2019г. | 4 245 | 5 772 | 1 | (1 059) | - | - | - | 4 | 8 962 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 1 525 | 5 437 | 1 | (1 114) | - | - | - | - | 5 848 |
| | 5581 | за 2019г. | 902 | 987 | 1 | (364) | - | - | - | - | 1 525 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 484 | - | - | (323) | - | - | - | - | 162 |
| | 5582 | за 2019г. | 826 | 350 | - | (691) | - | - | - | - | 484 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 3 935 | - | - | (4 662) | - | - | - | 1 857 | 1 130 |
| | 5583 | за 2019г. | 2 518 | 1 417 | - | (4) | - | - | - | 4 | 3 935 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | 3 000 | - | - | - | - | - | - | - | 3 000 |
| | 5585 | за 2019г. | - | 3 000 | - | - | - | - | - | - | 3 000 |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 18 | - | - | (18) | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2019г. | - | 18 | - | - | - | - | - | - | 18 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 8 962 | 5 437 | 1 | (6 117) | - | X | X | X | 10 141 |
| | 5570 | за 2019г. | 4 245 | 5 772 | 1 | (1 059) | - | X | X | X | 8 962 |

## 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:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Набатчиков Андрей Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 303 | 959 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 95 | 299 |
| Амортизация | 5640 | 12 678 | 18 403 |
| Прочие затраты | 5650 | 5 233 | 32 429 |
| Итого по элементам | 5660 | 18 309 | 52 090 |
| 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 | 18 309 | 52 090 |

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

Руководитель _____ Набатчиков Андрей Геннадьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 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 | 61 | 77 | (110) | - | 28 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Набатчиков Андрей Геннадьевич

(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

## 8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ **Набатчиков Андрей Геннадьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

## 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 | за 2020г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | за 2020г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) Набатчиков Андрей Геннадьевич (расшифровка подписи)

25 февраля 2021 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
**ООО «Глобал Риэлти» за 2020 г.**

## 1. Общие сведения

**Полное наименование Общества:** Общество с ограниченной ответственностью

«Глобал Риэлти»

**Сокращенное наименование Общества:** ООО «Глобал Риэлти».

**Юридический адрес:** 101000, Российская Федерация, г. Москва, Колпачный переулок, дом 5, строение 3, каб.112;

**Почтовый адрес:** 101000, Российская Федерация, г. Москва, Колпачный переулок, дом 5,

строение 3, каб.112

**ИНН:** 7722664645

**ОГРН:** 5087746546443

**Государственная регистрация Общества:** свидетельство о государственной регистрации 05.12.2008 г. серия 77 № 010417102)

**Уставный капитал Общества, вид и количество акций:** уставный капитал составляет 652 033 тыс.руб.

**Сведения об обособленных подразделениях Общества:** нет

**Сведения об акционерах (участниках) Общества по состоянию на конец 2020 года**

| Наименование | Размер доли в уставном капитале |
|---|---|
| Компания с ограниченной ответственностью «КРОДИАС ЭНТЕРПРАЙЗЕС ЛИМИТЕД» | 700/703 |
| Набатчиков Андрей Геннадьевич | 3/703 |

**Генеральный директор:** Набатчиков Адрей Геннадьевич.

**Главный бухгалтер:** Набатчиков Андрей Геннадьевич

**Аудитор Общества: ООО «ТУ Кэпиталз консалтинг групп».**

**Среднесписочная численность работающих в Обществе: 1**

**Основные виды деятельности Общества по ОКВЭД:** 68.1 «Покупка и продажа собственного недвижимого имущества»

Основным видом деятельности Общества в 2020 году является сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

Свидетельство о государственной регистрации права 77 АМ № 836132 от 31.12.2010 г. на нежилое здание общей площадью 22,6 кв.м., расположенное по адресу: г. Москва, пер. Колпачный, д.5, стр.1;

Свидетельство о государственной регистрации права 77 АМ № 836413 от 31.12.2010 г. на нежилое здание общей площадью 1 986,2 кв.м., расположенное по адресу: г. Москва, пер. Колпачный, д.5, стр.2;

Свидетельство о государственной регистрации права 77 АМ № 836415 от 31.12.2010 г. на нежилое здание общей площадью 395,3 кв.м., расположенное по адресу: г. Москва, пер. Колпачный, д.5, стр.3;

Свидетельство о государственной регистрации права 77 АМ № 836414 от 31.12.2010 г. на нежилое здание общей площадью 230,8 кв.м., расположенное по адресу: г. Москва, пер. Колпачный, д.5, стр.4;

Свидетельство о государственной регистрации права 77 АМ № 836412 от 31.12.2010 г. на нежилое здание общей площадью 182,9 кв.м., расположенное по адресу: г. Москва, пер. Колпачный, д.5, стр.6;

## 2. Информация о связанных сторонах:

### 2.1. Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)

| **Наименование/Ф.И.О** | **Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)** |
|---|---|
| Генеральный директор ООО «Глобал Риэлти» Набатчиков А.Г. | Организация контролируется данным физическим лицом (имеет в силу своего участия 3/703 общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал)<br><br>Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор. Осуществляет управление деятельностью Общества |
| Андреас Томас Мустрас, Михалис Константинидес, Гэри Уильямс - члены Совета директоров Компании с ограниченной ответственностью «KRODIAS ENTERPRISES LIMITED» - единственного исполнительного органа Компании с ограниченной ответственностью «KRODIAS ENTERPRISES LIMITED» | Организация контролируется данным юридическим лицом (имеет в силу своего участия 700/703 общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал) |

### 2.2. Операции со связанными сторонами

тыс.руб.

| Связанная сторона | Вид операции | **Данные за 2020 г.** | | | **Данные за 2019 г.** | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г. | Объем операции | Условия и сроки завершения расчетов | Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г. |
| Общество с ограниченной ответственностью «Инвест-Девелопмент» | Вклад в уставный капитал (доля участия 710/713) | | | 71 000 | | | 71 000 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Общество с ограниченной ответственностью «Инвест Девелопмент» | Выдан займ (Договор ГР-2016/4 от 19.12.16г. | | Срок возврата займа – 28.12. 2021 г. | 6 000 | | Срок возврата займа – 31.12. 2020 г. | 6 000 |
| | Предоставлены в аренду нежилые помещения по договор аренды № ДУР 11/2017-ИД/334(1) от 30.11.17г. | 106 | Срок действия договора до 31.08. 2021 г. | 9 | 106 | Срок действия договора до 31.08. 2020 г. | 9 |
| Компании с ограниченной ответственностью «KRODIAS ENTERPRISES LIMITED» | Вклад в имущество | 67 000 | - | 67 000 | - | - | - |
| Компании с ограниченной ответственностью «KRODIAS ENTERPRISES LIMITED» | Получение беспроцентного займа (Договор №ГР-2020/01) от 27.08.2020г. | 70 985 | Срок возврата займа - 27.08. 2025 г. | 71 215 (с учетом переоценки) | - | - | - |
| Генеральный директор – Набатчиков А.Г. | Выплата заработной платы | 909 | - | - | 871 | - | 16 |

Дивиденды в 2020 г. учредителям не начислялись и не выплачивались.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

### 2.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

тыс. руб.

| Наименование | Общая величина вознаграждений за текущий период | Общая величина вознаграждений за аналогичный период прошлого года |
|---|---|---|
| **Краткосрочные обязательства, в т.ч.:** | | |
| Оплата труда, премии (с начислениями); | 683 | 794 |
| Ежегодный оплачиваемый отпуск; | 57 | 44 |
| Прочие выплаты; | 26 | 5 |
| Удержанный и перечисленный НДФЛ | 108 | 126 |
| Страховые взносы с заработной платы: | | |
| ОПС 22% | 168 | 213 |
| ФСС 2,9% | 22 | 28 |
| ФФОМС 5,1% | 39 | 49 |
| НС и ПЗ 1,2% | 9 | 12 |

## 3. Раскрытие применяемых способов ведения учета

### *3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности*

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

### *3.2. Учёт и оценка нематериальных активов*

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает нематериальные активы.

### *3.3. Учёт и оценка основных средств*

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. отражены в составе материально-производственных запасов. К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования. Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом на основе паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических служб Общества в соответствии с внутренними документами Общества. Переоценка основных средств не производится. Затраты на ремонт основного средства списываются в том отчетном периоде, в котором они возникают. Амортизационные отчисления производятся линейным способом.

Арендованные основные средства, за исключением земельных участков, в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при ее отсутствии - по общей сумме арендных платежей, определенных договором. Арендованные земельные участки в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при её отсутствии - по кадастровой стоимости, при отсутствии договорной и кадастровой - по общей сумме арендных платежей, определенных договором.

### *3.4. Учет материально-производственных запасов и готовой продукции*

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов. При выбытии готовая продукция оценивается по средней стоимости.

### *3.5. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы*

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) признается по методу начисления и отражается в отчетности без НДС.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- сдача в аренду собственных нежилых помещений.

К числу прочих доходов и расходов относятся доходы и расходы, не связанные с обычными видами деятельности.

Порядок признания выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления:

по мере готовности работы, услуги, продукции.

### *3.6. Учет и распределение общехозяйственных расходов*

Общехозяйственные расходы списываются в полном размере ежемесячно на счет «Продажи».

### *3.7. Финансовые вложения*

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений. Дополнительные затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, произведенные до постановки их на учёт, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам разница между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг включается в прочие доходы и расходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются по фактическим затратам на приобретение.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится ежегодно по состоянию на последнее число года.

### *3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты*

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К ним относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее, предоставленные сторонним лицам займы, возврат которых предусмотрен по первому требованию Общества, высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

### *3.9. Оценочные резервы и оценочные обязательства*

3.9.1. Обществом формируются следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительной дебиторской задолженности;

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резерв по сомнительным долгам не создаётся по долгам дочерних и зависимых обществ и организаций, по долгам аффилированных лиц, если платежеспособность должника не может быть поставлена под сомнение, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом при условии, что она может покрыть дебиторскую задолженность и есть возможность провести зачёт в одностороннем порядке.

3.9.2. Обществом отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска работников по состоянию на отчетную дату.

### *3.10. Учет расчетов по налогу на прибыль*

Разница между налогом на прибыль по данным бухгалтерского и налогового учетов отражается с применением в бухгалтерском учете постоянных и временных разниц, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе отражается сальдированная (свернутая) сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

## 4. Изменения учетной политики

В учетную политику Общества в течение 2020 года изменения не вносились.

## 5. Раскрытие существенных показателей отчетности

### *5.1. Основные средства*

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе основных средств за 2020 год не было.

Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации, составляет 41 192 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на конец отчетного периода:

тыс.руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2020г | На 31 декабря 2019г | На 31 декабря 2018г |
|---|---|---|---|
| Здания | 362 416 | 380 461 | 398 507 |
| Машины и оборудование | - | 7 | 69 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 3 | 8 | 12 |
| Земельные участки | 41 192 | 41 192 | 41 192 |
| Другие виды основных средств | 895 | 1 185 | 1 476 |
| **Итого** | **404 506** | **422 853** | **441 256** |

### *5.2. Незавершенные капитальные вложения*

Наличие и движение объектов незавершенных капитальных вложений отражено в Пояснении 2.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 незавершенные вложения во внеоборотные активы включают незаконченные работы по реконструкции зданий.

В составе незавершенных капитальных вложений отражены суммы авансов, выплаченных подрядчикам в рамках реконструкции зданий.

Сумма незавершенных капитальных вложений на 31.12.2019 г. составила 104 465 тыс.руб., в том числе авансы подрядчикам в рамках реконструкции зданий – 4 725 тыс.руб., на 31.12.2020 г. – 153 197 тыс.руб., в том числе авансы подрядчикам в рамках реконструкции зданий – 9 436 тыс.руб.

### *5.3. Долгосрочные финансовые вложения*

Информация о наличии, движении, корректировках оценки долгосрочных финансовых вложений отражена в Пояснениях 3.1, 3.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные финансовые вложения Общества включают в себя вклад в уставный капитал компании ООО «Инвест Девелопмент» в размере 710/713 доли. По состоянию на 31.12.20 Общество имеет долю в уставном капитале ООО «Инвест Девелопмент» (на 31.12.2019 и 31.12.2018 то же количество) на сумму 71 000 тыс.руб. Существенных изменений в долгосрочных финансовых вложениях за 2020 год не было.

### *5.4. Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).*

Информация о наличии, движении, корректировках оценки краткосрочных финансовых вложений отражена в Пояснениях 3.1, 3.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 числится выданный краткосрочный заем компании ООО «Инвест Девелопмент» по Договору № ГР-2016/4 от 19.12.2016г. в сумме 6 000 тыс.руб. Существенных изменений в краткосрочных финансовых вложениях за 2020 год не было.

### *5.5. Запасы*

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Пояснениях 4.1, 4.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

### *5.6. Расходы будущих периодов*

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, отражены в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

### *5.7. Дебиторская задолженность*

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменения за 2020 и 2019 года в графах «Поступление», «Выбыло» Пояснения 5.1. раскрыты за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2020 в отчетности остаток дебиторской задолженности отражен за вычетом суммы резерва по сомнительной задолженности.

Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2020 год не произошло.

В разделе 1 "Внеоборотные активы" (стр.1190 «Прочие внеоборотные активы») бухгалтерского баланса отражены суммы авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., выданных в связи с приобретением (строительством, созданием) внеоборотных активов.

### *5.8. Заемные средства*

В 2020 году Обществом был получен краткосрочный беспроцентный заем от ЗАО «Эриданриелти» по Договору № ЭР-2019/23.12/02 от 23.12.2019 г. на сумму 3 000 тыс.руб. Срок возврата займа – 23.12.2021 г.

### *5.9. Кредиторская задолженность.*

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменения за 2020 и за 2019 года в графах «Поступление», «Выбыло» Пояснения 5.3. раскрыты за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражены суммы авансов полученных за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет, суммы НДС по полученным авансам отражены в строке 1260 "Прочие оборотные активы".

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества не произошло.

### *5.10. Налоги.*

За 2020 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 630 тыс. руб. (за 2019 год 766 тыс. руб., за 2018 год 4 тыс. руб.).

За 2020 год начислен налог на имущество в сумме 2 494 тыс. руб. (за 2019 год – 8 185 тыс. руб., за 2018 год - 6 509 тыс. руб.).

За 2020 год начислен земельный налог в сумме 4 516 тыс. руб. (за 2019 год- 4 516 тыс. руб., за 2018 год – 3 597тыс. руб.).

### *5.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.*

Выручка Общества от обычных видов деятельности в 2020г. сложилась из доходов, полученных от сдачи в аренду недвижимости.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2020 год представлена в таблице:

тыс.руб

| **Виды доходов по обычным видам деятельности** | **2020 г.** | **2019 г.** |
|---|---|---|
| Сдача в аренду офисных помещений | 2 213 | 14 525 |
| Сдача в аренду машиномест | 360 | 1 000 |
| Сдача в аренду помещений по агентскому договору | 3 828 | 18 619 |
| **Итого** | **6 401** | **34 144** |

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2020 год по статьям затрат представлена в таблице:

| **Виды расходов по обычным видам деятельности** | **2020 г.** | **2019 г.** |
|---|---|---|
| Налог на землю | - | 4 516 |
| Амортизация | 12 678 | 18 403 |
| Агентское вознаграждение | - | 9 273 |
| Налог на имущество | - | 8 184 |
| Коммунальные расходы | 1 024 | 2 365 |
| Обслуживание зданий | 846 | 3 693 |
| Заработная плата | 303 | 1 005 |

| | | |
|---|---|---|
| Охрана | 3 120 | 2 490 |
| Страхование имущества | 211 | 176 |
| Страховые взносы | 95 | 314 |
| Услуги по ведению документооборота, управлению банковскими счетами, юридическая поддержка | - | 717 |
| Услуги по подбору арендатора | - | 213 |
| Информационные услуги | 2 | 16 |
| Включение в состав расходов НДС по расчету при осуществлении облагаемой и необлагаемой деятельности | 27 | 30 |
| Прочие расходы | 3 | 71 |
| Аудиторские услуги | - | 39 |
| Услуги по оценке ОКС и ЗУ | - | 585 |
| **Итого** | **18 309** | **52 090** |

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

### *5.12. Прочие доходы и расходы*

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлены в таблице:

тыс.руб.

| **Вид прочих доходов** | **2020 г** | **2019 г** |
|---|---|---|
| Курсовые разницы | 388 | 122 |
| Проценты к получению | 1 900 | 873 |
| Неустойка при расторжении договора | - | 29 |
| Прочие доходы | 2 547 | |
| **Итого** | **4 835** | **1 024** |

| **Вид прочих расходов** | | |
|---|---|---|
| Курсовые разницы | 287 | 426 |
| Комиссия банка | 142 | 73 |
| Прочие внереализационные расходы | 2 802 | 12 |
| **Итого** | **3 231** | **511** |

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте в стоимости денежных расчетов, подлежащих оплате в рублях составила 330 тыс.руб.

Итого за 2020 год по бухгалтерскому учету получен убыток в размере - 10 053 тыс. руб.

### *5.13. Информация об обеспечениях и обязательствах*

На 31.12.2020 у Общества нет выданных обеспечений под собственные обязательства. Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного в соответствии со статьей 488 ГК РФ залогом.

### *5.14. Оценочные обязательства*

Информация по оценочным обязательствам приведена в Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К резервам под оценочные обязательства отнесены резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

### *5.15. Условные активы и обязательства*

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

### *5.16. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества*

Обществом в 2020 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Решение по реорганизации в 2020 году Обществом не принималось.

### *5.17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия*

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

### *5.18. Информация по сегментам*

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

### *5.19. Исправления ошибок.*

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

01.07.2020 года проведено исправление ошибок за 2019г., в связи с чем, произведен **ретроспективный пересчет** показателей бухгалтерской отчетности за 2019г.

В связи с этим подана уточненная налоговая декларация по налогу на прибыль за 2019г.

Данные о корректировке по строкам бухгалтерской отчетности представлены в нижеследующих таблицах:

**Таблица № 1**

**Корректировки в Форме по ОКУД 0710001 Бухгалтерский баланс**

| Код строки бухгалтерской отчетности | Показатели бух. отчетности **на 31.12.2019г. после ретроспективного пересчета** | Показатели бух. отчетности **на 31.12. 2019г. до ретроспективного пересчета** |
|---|---|---|
| 1180 | 43 602 | 45 758 |
| 1100 | 641 921 | 644 076 |
| 1600 | 656 401 | 658 557 |
| 1370 | (254 397) | (252 241) |
| 1300 | 639 539 | 641 695 |
| 1700 | 656 401 | 658 557 |

**Таблица № 2**

## Корректировки в Форме по ОКУД 0710002 Отчет о финансовых результатах

| Код строки бухгалтерской отчетности | Показатели бухгалтерской отчетности **на 31.12.2019г. после ретроспективного пересчета** | Показатели бухгалтерской отчетности **на 31.12.2019г. до ретроспективного пересчета** |
|---|---|---|
| 2410 | 387 | - |
| 2412 | 387 | - |
| 2421 | - | (943) |
| 2430 | - | 376 |
| 2450 | - | 2 167 |
| 2400 | (17 046) | (14 890) |
| 2500 | (17 046) | (14 890) |

**Таблица № 3**

## Корректировки в Форме по ОКУД 0710003 Отчет об изменениях капитала

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя | Показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2019г. после ретроспективного пересчета | | | | Показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2019г. до ретроспективного пересчета | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Уставный капитал | Добавочный капитал | нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого | Уставный капитал | Добавочный капитал | нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
| Уменьшение капитала всего | - | - | (17 046) | (17 046) | - | - | (14 890) | (14 890) |
| в том числе: убыток | - | - | (17 046) | (17 046) | - | - | (14 890) | (14 890) |
| Величина капитала | 652 033 | 241 903 | (254 397) | 639 539 | 652 033 | 241 903 | (252 241) | 641 695 |

**2. Корректировки в связи с изменением учетной политики**

| Наименование показателя | Код | **После ретроспективного пересчета** | | | | **До ретроспективного пересчета** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | На 31.12.2018г. | Изменение капитала за 2019г. | | На 31.12.2019г. | На 31.12.2018г. | Изменение капитала за 2019г. | | На 31.12.2019г. |
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал всего:** до корректировок | 3400 | 656 585 | (14 890) | - | 641 695 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с исправлением ошибок | 3420 | - | (2 156) | - | (2 156) | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 656 585 | (17 046) | - | 639 639 | - | - | - | - |
| В том числе: нераспределенная прибыль до корректировок | 3401 | (237 351) | (14 890) | - | (252 241) | - | - | - | - |
| корректировка в связи с исправлением ошибок | 3421 | - | (2 156) | - | (2 156) | - | - | - | - |
| нераспределенная прибыль после корректировок | 3501 | (237 351) | (17 046) | - | (254 397) | - | - | - | - |

**3. Чистые активы**

| Чистые активы | Показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2019г. после ретроспективного пересчета | Показатели бухгалтерской отчетности на 31.12.2019г. до ретроспективного пересчета |
|---|---|---|
| | 639 539 | 641 695 |

***5.20. Добавочный капитал***

Добавочный капитал Общества сформирован на основании общего собрания участников в качестве безвозмездного вклада в имущество организации денежными средствами. На 31.12.2020 г. размер добавочного капитала составляет 308 903 тыс.руб.

***5.21. Информация о денежных эквивалентах в отчетности.***

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

Суммы страховых взносов и НДФЛ отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников".

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

• платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений, отличающихся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

• суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

***5.22. События после отчетной даты***

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствует.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Принятия решения о реорганизации не было.

Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Пандемия продолжается на момент составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

## 6. Основные факторы рисков в отношении общества

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации. Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран.

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Общество подвержено кредитному риску, то есть риску того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед Обществом. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность.

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки.

Генеральный директор Набатчиков А.Г.

25 февраля 2021г.