

## **Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год**

### **ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

1.1. Фирменное наименование общества:

Полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛМО»;

Сокращенное на русском языке: ООО «ОЛМО»

1.2. Место нахождения и почтовый адрес ООО «ОЛМО»: Российская Федерация, 115201, Москва г, Каширский проезд, дом № 21, строение 11

1.3. ИНН 7724683139 КПП 772401001

1.4. Единый государственный регистрационный номер 5087746487120

1.5. Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2020 года составляет 32 000 тыс. рублей и соответствует Уставу общества.

1.6. Обязанности Генерального директора Общества, согласно Уставу и протокола Учредительного собрания, выполняет Змеенкова Алла Константиновна.

1.7. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС по договору №РФ05/1208 от 18.12.2008 г.

1.8. Начало деятельности ООО «ОЛМО» с 26.11.08 г.

Основной вид деятельности общества-Вложения в ценные бумаги  
ОКВЭД 64.99.1

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 2 человека.

Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2020 по 31.12.2020г. и сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчет об изменениях капитала;
  - отчет о движении денежных средств;
  - пояснения к бухгалтерской отчетности.

### **ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.

К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.

- Изменений учетной политики в отчетном периоде не производилось.

- В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

- В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

- Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

- При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. Активы, отвечающие условиям признания их в составе основных средств и стоимостью не более 40 000,00 (Сорок тысяч) рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Такие активы, в составе материально-производственных запасов, учитываются Обществом на счете 10 «Материалы» в зависимости от вида актива.

- К материально-производственным запасам относится сырье, материалы, инвентарь, инструменты, хозяйственные принадлежности. В составе МПЗ Общество также учитывает активы, в отношении которых выполняются условия признания в качестве объектов основных средств (п.4 ПБУ 6/01), но стоимостью не более 40 000 руб. за единицу. Стоимость таких активов включается Обществом в состав расходов в момент передачи в производство (эксплуатацию). В целях обеспечения сохранности данных активов при передаче в производство (эксплуатацию) учет их ведется на забалансовом счете «МПЗ со сроком службы более 12 месяцев переданные в эксплуатацию».

- Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).

- Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед займодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.

- Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.

- Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.

- Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.
- В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ 18 применяется.
- Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 года № 56н.
- Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

## ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

### Пояснение № 1 Основные средства

Информация о первоначальной стоимости по основным группам основных средств на начало и на конец отчетного года; о движении основных средств в течении отчетного года по основным группам приведены в Таблице № 2.1., 2.2., 2.3. и 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).

Общество не переоценивает объекты основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды и денежная оценка отражена на забалансовом счете.

Наименование объекта	площадь, кв. м.	Оценочная стоимость, тыс.руб.
Земельный участок, адресный ориентир: г.Москва, Каширский проезд, вл.21, стр.11	164	2 031

### Пояснение № 2 Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, задолженность реальная к получению и погашению

Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора) нет.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1 и 5.3 (Приложения № 2 и 3 к настоящим Пояснениям).

### Пояснение № 3 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Дохода от основного вида деятельности за отчетный период не было.

### Расходы по обычным видам деятельности

По окончании отчетного месяца общехозяйственные и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

тыс. руб.

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2020г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Управленческие расходы	(3 166)	(3 211)
в том числе:		
Оплата труда	(1 312)	(1 330)
Страховые взносы	(393)	(397)
Резерв на оплату отпускных, в том числе страховые взносы с резерва	(124)	(133)
Бухгалтерское обслуживание	(562)	(556)
Налоги и сборы (имущественные)	(226)	(238)
Аренда земельных участков	(30)	(30)
Прочие расходы, в том числе:	(519)	(527)
<i>Добровольное медицинское страхование (АУП)</i>	<i>(43)</i>	<i>(45)</i>
<i>Интернет, внешняя охрана</i>	<i>(150)</i>	<i>(482)</i>
<i>Не принимаемые в е налоговом учете</i>	<i>(326)</i>	

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества.

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

Управленческие расходы списываются в полной сумме на расходы отчетного периода ежемесячно.

Информация о затратах общества в Таблице № 6 (Приложение № 4 к настоящим Пояснениям).

### Пояснение № 4 Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов и расходов:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Проценты к получению	2320		-
Прочие доходы	2340	49	8
в том числе:			
Доходы, связанные с продажей валюты	23401	-	-
Курсовые разницы	23402	49	8
Прочие расходы	2350	(549)	(546)
в том числе:			
Расходы, связанные с продажей валюты		-	-
Расходы на услуги банков		(20)	(20)
Прочие расходы		(503)	(504)
Курсовые разницы		(26)	(22)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 589)	(3 749)

## Пояснение № 5 Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице № 7 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

Фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не было.

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность - нет.

В отчетном периоде Общество не принимало решение о прекращении деятельности.

## Пояснение № 6 Отложенные налоговые активы и обязательства

В Бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Отложенные налоговые активы и обязательства:

Наименование показателя	2020г.	2019 г.
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(733)	(750)
Постоянное налоговое обязательство	714	723
Постоянный налоговый актив	-	-
Отложенный налоговый актив	19	27
Отложенное налоговое обязательство	-	-
<b>Текущий налог на прибыль</b>	-	-

тыс. руб.

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 в Приложении № 6.

## Пояснение № 7 Информация о связанных сторонах.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами для Общества в 2020 году являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного обществ, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Генеральный директор	-	Лицо является единоличным исполнительным органом Общества с ограниченной ответственностью	26.11.2008г.	-	-

2	Иностранная компания, резидент Британских Виргинских островов	Трайидент Чемберз, а/я 146, Роуд Таун, Тортола, Британские Виргинские Острова	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью	22.06.2015 до 05.02.2020	100	100
3	Иностранная компания, резидент Республики Кипр	Михалокопулу, 27, Сити Бизнес центр, квартира/офис М02 1075 НИКОСИЯ, КИПР	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью	С 05.02.2020	100	100

05.02.2020 года смена участника на иностранную компанию, резидента Республики Кипр, - лицо, имеющее право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью.

25.02.2020г. получен вклад в имущество от нового участника иностранной компании, резидента Республики Кипр, в сумме 3 000 тыс. руб. на текущую деятельность.

Выплата вознаграждений генеральному директору за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года осуществлялась согласно штатному расписанию, трудовому договору и таблицу учета рабочего времени.

#### **Пояснение № 8 События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты на день подписания БФО за 2020 год не установлено.

#### **Пояснение № 9 Непрерывность деятельности Общества в будущем.**

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Устава.

Приложение:

1. Приложение № 1 Таблица № 2.1 - 2.4 «Основные средства»;
2. Приложение № 2, 3 Таблица № 5.1- 5.4. «Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности»;
3. Приложение № 4 Затраты
4. Таблица № 5 «Оценочные обязательства».
5. Приложение № 6 Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02.

Генеральный директор

Змеенкова Алла Константиновна

02 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	15 853	(5 292)	-	-	(503)	-	-	-	15 853	(5 795)		
	5210	за 2019г.	15 853	(4 789)	-	-	(503)	-	-	-	15 853	(5 292)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	88	(88)		
	5211	за 2019г.	88	(88)	-	-	-	-	-	-	88	(88)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	462	(462)	-	-	-	-	-	-	462	(462)		
	5212	за 2019г.	462	(462)	-	-	-	-	-	-	462	(462)		
Здания	5203	за 2020г.	15 302	(4 741)	-	-	(503)	-	-	-	15 302	(5 244)		
	5213	за 2019г.	15 302	(4 238)	-	-	(503)	-	-	-	15 302	(4 741)		
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

### 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	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	5260	-	-
в том числе:			
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	2 031	2 031	1 877
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	-	-	-

Змееикова Алла

Константинова  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

2 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода												
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		в результате поступления процентов, штрафы и иные начисления		выбыло		восстановление резерва		перевод из долгосрочную задолженность		перевод из краткосрочную задолженность		перевод из дебиторской задолженности		уценка 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	184	(51)	93	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2019г.	130	(51)	99	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2020г.	147	(51)	38	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2019г.	99	(51)	48	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2020г.	37	(51)	55	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5533	за 2019г.	30	-	51	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	184	(51)	93	(47)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	130	(51)	99	(45)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
**Зыленкова Алла Константиновна**  
 (подпись)

2 марта 2021 г.

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности в кредиторскую 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 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе: кредиты	5552	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5573	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5575	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	81 136	3 203 3 211	- -	(3 211) (3 266)	- -	- -	- -	71 81	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г. за 2019г.	24 75	1 072 1 072	- -	(1 079) (1 123)	- -	- -	- -	17 24	
авансы полученные	5562	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5582	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г. за 2019г.	57 60	797 808	- -	(798) (811)	- -	- -	- -	54 57	
кредиты	5564	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5584	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5585	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566	за 2020г. за 2019г.	- 2	1 334 1 331	- -	(1 334) (1 333)	- -	- -	- -	- -	
	5567	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	81 136	3 203 3 211	- -	(3 211) (3 266)	- -	- -	- -	71 81	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2018 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 \_\_\_\_\_ **Змеевская Алла Константиновна**  
(подпись) \_\_\_\_\_  
расшифровка подписи

2 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	1 409	1 435
Отчисления на социальные нужды	5630	419	425
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 338	1 351
Итого по элементам	5660	3 166	3 211
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	3 166	3 211

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Змеенкова Алла**  
**Константиновна**  
(расшифровка подписи)

2 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	1 025	124	(28)	-	1 121
в том числе:						
резерв на выплату отпускных	5701	791	97	(22)	-	866
резерв на страховые взносы	5702	234	27	(6)	-	255

**Змеенкова Алла**

**Константиновна**

(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

2 марта 2021 г.

## Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2020 год

тыс.руб.

№ п/п	Налоговые разницы			Налоговые активы и обязательства			
	Показатель	Расшифровка доходов/расходов	Сумма	Показатель	Проводка		Сумма
					Дт	Кт	
1	Прибыль(+)/убыток(-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета		-3 666	Условный налоговый расход / доход	68	99	733
2	<b>Постоянные налоговые разницы:</b>		<b>3 570</b>	<b>Постоянные налоговые активы и обязательства</b>			<b>714</b>
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете	ПР по сч.26 и сч.91.02	3 570	ПНО	99	68	714
2.2	Непризнание в налоговом учете отдельных доходов, признаваемых в бухгалтерском учете	ПР по сч.91.01		ПНА	68	99	0
2.3	Признание в налоговом учете отдельных расходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.4	Признание в налоговом учете отдельных доходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
3	<b>Вычитаемые временные налоговые разницы</b>		<b>96</b>	<b>Отложенные налоговые активы</b>			<b>19</b>
3.1	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, кроме ОНА с убытков (доходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; расходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)	Дт сч. 96	124	ОНА начислено	09	68	25
3.2	Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ расходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ доходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)	Кт сч.96	28	ОНА списано	68	09	6
4	<b>Налогооблагаемые временные налоговые разницы</b>		<b>0</b>	<b>Отложенные налоговые обязательства</b>			<b>0</b>
4.1	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде (расходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; доходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)		0	ОНО начислено	68	77	0
4.2	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ доходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ расходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)		0	ОНО списано	77	68	0
5	<b>Итого прибыль/убыток для целей налогообложения</b>		<b>0</b>	<b>Налог на прибыль</b>			<b>0</b>
	<b>Итого налог на прибыль</b>				<b>68.42</b>	<b>68.41</b>	<b>0</b>

**Сверка с налоговой декларацией:**

Налог на прибыль по декларации		0
проверка		0
Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год		0
проверка	0	0

Руководитель

Змеевкова Алла Константиновна

(подпись)

(расшифровка подписи)

2 марта 2021 г.