

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

об исправленной бухгалтерской
(финансовой) отчетности
Акционерного общества Московский
городской комбинат ломбардов ломбард
«Мосгорломбард» по итогам деятельности
за 2020 год

Исх. № 2743-500-21

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества Московский городской комбинат ломбардов ломбард «Мосгорломбард»

Мнение

Мы провели аудит исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества Московский городской комбинат ломбардов ломбард «Мосгорломбард» (Организация) (ОГРН 5067746475770, строение 2, дом 32, улица Золоторожский Вал, город Москва, 111033), состоящей из исправленного бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, исправленного отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к исправленному бухгалтерскому балансу и исправленному отчету о финансовых результатах, в том числе исправленного отчета об изменениях капитала за 2020 год и исправленного отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

По нашему мнению, прилагаемая исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества Московский городской комбинат ломбардов ломбард «Мосгорломбард» по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 22 пояснений к исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором раскрыта информация о том, что данная исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 31 марта 2021 года. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации за год, закончившийся 31 декабря 2019 года, проводился другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение по указанной отчетности 17 августа 2020 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за исправленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Генеральный директор (руководство) несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

- г) делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора



Л.В. Ефремова

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. 1, ком. 50,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 12006020340

29 июня 2021 года

Оглавление

ИСПРАВЛЕННЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31.12.2020	6
ИСПРАВЛЕННЫЙ ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2020 год	8
ПРИЛОЖЕНИЯ К ИСПРАВЛЕННОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ИСПРАВЛЕННОМУ ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	10
ИСПРАВЛЕННЫЙ ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИИ КАПИТАЛА ЗА 2020 ГОД	10
ИСПРАВЛЕННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА 2020 ГОД	13
ПОЯСНЕНИЯ К ИСПРАВЛЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА МОСКОВСКИЙ ГОРОДСКОЙ КОМБИНАТ ЛОМБАРДОВ ЛОМБАРД «МОСГОРЛОМБАРД»	15
1. Общая информация	15
1.1 Информация об Аудиторе Общества	15
2. Основные положения учетной политики	16
2.1.1 Учет нематериальных активов	16
2.1.2 Учет основных средств	17
2.1.4 Учет материально-производственных запасов	19
2.1.5 Учет денежных средств и их эквивалентов	19
2.1.6 Учет заемных средств	19
2.1.7 Учет оценочных обязательств и резервов	20
2.1.8 Учет доходов	20
2.1.9 Учет расходов	21
2.2 Изменения в учетной политике на 2020 год по сравнению с 2019 годом	22
3. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам	22
4. Нематериальные активы	22
5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	23
6. Финансовые вложения	24
7. Запасы	25
8. Дебиторская задолженность	25
9. Денежные средства и их эквиваленты	25
10. Прочие активы	26
11. Уставный капитал	26
12. Прибыль на акцию	27
13. Заемные средства	28
14. Оценочные обязательства и резервы	28
15. Кредиторская задолженность	28
16. Раскрытие информации по доходам и расходам общества	29
17. Прочие доходы и расходы.	30
18. Расчет по налогу на прибыль	30
19. Связанные стороны	30
20. Условные обязательства и условные активы	33
21. События, произошедшие после отчетной даты	33
22. Исправления бухгалтерской финансовой отчетности	33
23. Прочая информация	35
29 июня 2021 года	39
Приложение №1 к пояснениям к исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард» за 2020 год (тыс.руб.)	40
Приложение №2 к пояснениям к исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард» за 2020 год (тыс.руб.)	62

исправленный бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	31	12	2020
Организация	Акционерное общество Московский городской комбинат ломбардов ломбард "Мосгорломбард"	ИНН	17698269		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКЕИ	7707600245		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению ломбардами краткосрочных займов под залог движимого имущества	по	64.92.6		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Местонахождение (адрес)
111033, Москва г, Золоторожский Вал ул, д. № 32, стр. 2

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "БДО ЮНИКОН"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7716021332
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1037739271701

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Нематериальные активы	1110	620	35	51
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	29 582	12 065	14 555
5	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
6	Финансовые вложения	1170	-	200	200
	Отложенные налоговые активы	1180	5 139	1 765	1 620
10	Прочие внеоборотные активы	1190	2 800	-	-
	Итого по разделу I	1100	38 141	14 065	16 426
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7	Запасы	1210	1 258	47	150
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	97	-	-
8	Дебиторская задолженность	1230	43 681	39 104	23 874
	в том числе:				
	покупатели и заказчики		1 409	6 529	19
6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	198 135	169 645	175 883
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 800	23 313	29 945
	в том числе:				
	касса		16 746	19 300	29 451
	банк		3 154	3 972	273
	переводы в пути		900	41	221
10	Прочие оборотные активы	1260	1 390	649	950
	Итого по разделу II	1200	265 361	232 758	230 802
	БАЛАНС	1600	303 502	246 823	247 228

Пояснения	Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 229	8 229	8 229
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	722	722	319
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	33 539	98 807	102 273
	Итого по разделу III	1300	42 490	107 758	110 821
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
13	Заемные средства	1410	200 000	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 680	1 004	704
14	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	202 680	1 004	704
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
13	Заемные средства	1510	-	78 235	116 605
15	Кредиторская задолженность	1520	55 741	58 427	15 784
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики		5 166	31 515	2 933
	задолженность по налогам и сборам		2 701	10 137	632
	прочие кредиторы		47 874	16 774	12 222
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
14	Оценочные обязательства	1540	2 591	1 399	3 314
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	58 332	138 061	135 703
	БАЛАНС	1700	303 502	246 823	247 228

Руководитель


(подпись)

28 июня 2021 г.



		Дата (число, месяц, год)		Коды		
		Форма по ОКУД		0710002		
		Акционерное общество Московский городской комбинат ломбардов		31	12	2020
Организация	ломбард "Мосгорломбард"	по ОКПО		17698269		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		7707600245		
Вид экономической деятельности	Деятельность по предоставлению ломбардами краткосрочных займов под залог движимого имущества	по ОКВЭД 2		64.92.6		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС		12267	16	
Непубличные акционерные общества / Частная собственность		по ОКЕИ		384		
Единица измерения: в тыс. рублей						

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
16	Выручка	2110	252 407	327 600
16	Себестоимость продаж	2120	(67 987)	(89 708)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	184 420	237 892
16	Коммерческие расходы	2210	(21 545)	(9 108)
16	Управленческие расходы	2220	(36 728)	(29 269)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	126 147	199 515
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(32 080)	(18 869)
17	Прочие доходы	2340	15 930	13 461
17	Прочие расходы	2350	(63 898)	(137 831)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	46 099	56 276
18	Налог на прибыль	2410	(11 896)	(11 694)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(13 594)	(11 538)
	отложенный налог на прибыль	2412	1 698	(156)
	Прочее	2460	(1 670)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	32 533	44 582

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	32 533	44 582
12	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)



28 июня 2021 г.

Исправленный отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды	
0710004	
31	12
17698269	
7707600245	
64.92.6	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество Московский городской комбинат ломбардов
ломбард "Мосгорломбард"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности по предоставлению ломбардами краткосрочных

заимов под залог движимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	8 229	-	-	319	102 273	110 821
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	44 582	44 582
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	44 582	44 582
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(47 645)	(47 645)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
Дивиденды	3227	X	X	X	X	(47 645)	(47 645)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	403	(403)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	8 229	-	-	722	98 807	107 758
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	32 533	32 533
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(97 801)	(97 801)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(97 801)	(97 801)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	8 229	-	-	722	33 539	42 490

2. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	42 490	107 758	110 821



Руководитель (подпись)



28 июня 2021 г.

**Исправленный отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Акционерное общество Московский городской комбинат ломбардов по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
 Вид экономической деятельности Деятельность по предоставлению ломбардами краткосрочных займов под залог движимого имущества ИНН
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность ОКВЭД 2
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
17698269		
7707600245		
64.92.6		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	857 694	850 868
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	440 757	396 530
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от возврата краткосрочных займов, выданных гражданам	4114	415 991	452 560
прочие поступления	4119	946	1 778
Платежи - всего	4120	(874 854)	(781 651)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(111 946)	(80 341)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27 951)	(20 590)
процентов по долговым обязательствам	4123	(34 285)	(18 483)
налога на прибыль организаций	4124	(27 859)	(1 857)
прочие налоги	4125	(8)	(47)
взносы во внебюджетные фонды	4126	(5 172)	(5 673)
выдача краткосрочных займов, гражданам	4127	(610 982)	(647 693)
прочие платежи	4129	(56 651)	(6 967)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(17 160)	69 217
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	292
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	292
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи	4212	-	-
долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(22 651)	(184)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(22 651)	(184)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(22 651)	108

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	253 709	102 863
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	77 355	92 420
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	85 150	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	91 204	10 443
Платежи - всего	4320	(216 411)	(178 820)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(97 801)	(47 645)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(93 987)	(131 175)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(24 623)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	37 298	(75 957)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 513)	(6 632)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 313	29 945
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 800	23 313
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____

(подпись)



28 июня 2021 г. _____

ПОЯСНЕНИЯ К ИСПРАВЛЕННОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
МОСКОВСКИЙ ГОРОДСКОЙ КОМБИНАТ ЛОМБАРДОВ ЛОМБАРД «МОСГОРЛОМБАРД»

1. Общая информация

Полное фирменное наименование: Акционерное общество Московский городской комбинат ломбардов ломбард «МОСГОРЛОМБАРД» (далее - Общество).

Форма собственности: Акционерное общество.

Вид деятельности: предоставление ломбардами краткосрочных кредитов под залог движимого имущества, хранение и складирование.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 009673329 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 07 сентября 2006 года.

Основной государственный регистрационный номер 5067746475770.

ИНН 7707600245 КПП 772201001

Адрес: 111033, г. Москва, ул. Золоторожский вал, д.32, стр. 2.

На 31.12.2020 года акционерами Общества являются:

№, п/п	Ф.И.О.	Доля владения
1.	Романов Игорь Владимирович	27,5%
2.	Попова Анна Сергеевна	20,0%
3.	Лазутин Алексей Александрович	17,5%
4.	Жирных Елена Сергеевна	17,5%
5.	Свётнтковска Регина Александровна	17,5%

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор - Лазутин Алексей Александрович. В состав Совета директоров на 31.12.2020 входят:

-Романов Константин Владимирович;

-Лазутин Алексей Александрович;

-Жирных Андрей Викторович;

-Плущевский Дмитрий Михайлович;

-Потехина Мария Сергеевна.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2020 году составляет 79 человек.

Уставный капитал на 31.12.2020 составил 8 229 тыс. рублей, состоящих из обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 82 290 штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Информация о величине уставного капитала, соответствует учредительным документам Общества. Распределение прибыли за 2020 год не осуществлялось (за 2019 год распределено 97 801 тыс.руб., выплата производилась в 2020 году).

Состав связанных сторон Общества по состоянию на 31 декабря 2021г. представлен в Приложении №2.

1.1 Информация об Аудиторе Общества

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»). Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50.

Телефон: (495) 797 5665

Тел./факс: (495) 797 5660

Электронный адрес: reception@bdo.ru

Интернет-сайт: www.bdo.ru

АО «БДО Юникон» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006020340.

АО «БДО Юникон» – независимая национальная аудиторская компания, входящая в состав международного объединения БДО.

Руководителем аудиторского задания, отвечающего за задание и его выполнение, а также за выпускаемое от имени аудиторской организации заключение, является старший партнер Ефремова Лариса Владимировна.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с:

- ✓ Федеральным Законом РФ от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
 - ✓ Федеральным Законом от 19 июля 2007г. № 196-ФЗ «О ломбардах»;
 - ✓ Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. № 34н;
 - ✓ Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций», утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008г. № 106н;
 - ✓ Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. № 94н;
- Приказом Минфина от 2 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Обязательства отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора в целях обеспечения контроля за полнотой и своевременностью их исполнения.

Настоящая исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

2.1.1 Учет нематериальных активов

К нематериальным активам (НМА) относятся объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности), перечисленные в ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н.

В случае если НМА содержится на физическом носителе или помещается на него, классификация такого актива в качестве основного средства или нематериального актива производится в каждом случае индивидуально и основывается на том, какой из элементов является более значимым для Общества.

В связи с тем, что Общество оказывает услуги, как облагаемые, так и необлагаемые НДС (льгота согласно ст. 149 п.3 п.п.15 НК РФ), то к возмещению принимается налог, рассчитываемый пропорционально стоимости оказанных услуг, операции по реализации которых подлежат налогообложению в общей стоимости услуг, отгруженный за налоговый период. Невозмещенная сумма налога на добавленную стоимость в этом случае подлежит включению в первоначальную стоимость НМА, принимаемого к учету.

Амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости изменения способов определения амортизации нематериальных активов.

По каждому виду амортизируемых НМА при их постановке на учет устанавливается срок полезного использования, исходя из срока действия прав и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход).

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях

В бухгалтерском балансе НМА отражаются по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за время использования.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного Обществом, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Переоценка групп однородных нематериальных активов не производится.

2.1.2 Учет основных средств

Учет осуществляется на основании ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом МФ РФ от 30.03.2001г. № 26н; Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом МФ РФ от 13.10.2003 № 91н.

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд Общества, либо для предоставления за плату во временное владение или пользование в течение периода более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере их передачи в эксплуатацию.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением РФ от 01.01.2002 года №1.

Общество оказывает услуги, как облагаемые, так и необлагаемые НДС (льгота согласно ст. 149 п.3 п.п.15 НК РФ), к возмещению принимается налог, рассчитываемый пропорционально стоимости оказанных услуг, операции по реализации которых подлежат налогообложению в общей стоимости услуг, оказанных за налоговый период в соответствии с п.4 ст. 170 НК РФ. Невозмещаемая сумма налога на добавленную стоимость подлежит включению в первоначальную стоимость основного средства, принимаемого к учету.

Начисление амортизации объектов основных средств производится ежемесячно независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества, исходя из экономически обоснованных сроков полезного использования актива, в соответствии с техническими условиями, рекомендациями организаций-изготовителей.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом в соответствие со следующими способами начисления амортизации:

Группа основных средств	Способ начисления амортизационных начислений
Здания	Линейный способ
Сооружения	Линейный способ
Машины и оборудование (кроме офисного)	Линейный способ

Офисное оборудование	Линейный способ
Производственный и хозяйственный инвентарь	Линейный способ
Другие виды основных средств	Линейный способ

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройке, дооборудования за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства не переоцениваются.

Учет арендованных основных средств осуществляется на счете 001 «Арендованные основные средства» по инвентарному номеру, присвоенному Обществом в оценке, указанной в договоре аренды.

В случае отсутствия в договоре аренды информации об оценке арендованных основных средств, арендованные основные средства принимаются к учету в оценке согласно представленной арендодателем письменной информации об их стоимости.

2.1.3 Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ 10 декабря 2002 г. N 126н.

Займы, предоставленные под залог, а также займы по не востребовавшимся залогами отражаются в составе счета 58 на разных субсчетах.

Не востребовавшиеся предметы передаются для реализации на аукционе и учитываются на отдельном субсчете бухгалтерского счета 58 по сумме займа.

В случае полного погашения задолженности клиента перед ломбардом:

Из суммы от реализации не востребовавшегося имущества удерживаются:

- проценты по займу, начисленные за период от расчетной даты выкупа залога до даты реализации не востребовавшегося имущества, указанные в договоре.
- сумма предоставленного займа.

В случае если задолженность клиента по займу не погашается полностью:

Из суммы, полученной от реализации не востребовавшегося имущества, удерживается:

- проценты по займу, начисленные за период от расчетной даты выкупа залога до даты реализации не востребовавшегося имущества, указанные в договоре.
- сумма предоставленного займа (частично);

Сумма, непокрытая вырученными средствами от реализации является убытком, понесенным при реализации, и приравнивается к долгам нереальным к взысканию.

Расчет дисконтированной стоимости по предоставленным ломбардным займам в соответствии с ПБУ 19/02 п. 23, 42 не составляется.

В связи с отсутствием финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, указанная корректировка оценки финансовых вложений не осуществлялась.

В связи с отсутствием долговых ценных бумаг, рыночная стоимость не определялась, разница между первоначальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, и их номинальной стоимостью не включалась в состав прочих доходов или расходов.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам Общество может составлять расчет их оценки по дисконтированной стоимости. При этом записи в бухгалтерском учете не производятся.

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) ведется на основании ПБУ 5/01 «Учет материально - производственных запасов», утвержденного приказом МФ РФ от 09.07.2001г. № 44, Методических указаний по бухгалтерскому учету материально - производственных запасов, утвержденных Приказом МФ РФ от 28.12.2001 № 119н.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости каждой единицы

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии:

Группа (вид) материально-производственных запасов	Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии
канцтовары и хозтовары	по средней себестоимости
материалы и оборудование для производства	по средней себестоимости
расходные материалы для оргтехники	по средней себестоимости
прочие материалы	по средней себестоимости

МПЗ в бухгалтерском учете учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости приобретения без использования счета 16.

Оценка вещи, передаваемой в залог или сдаваемой на хранение, производится по соглашению сторон. Сумма оценки учитывается на забалансовом счете 008.

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение, учитываются на забалансовом счете 002.

2.1.5 Учет денежных средств и их эквивалентов

Денежные средства и краткосрочные активы представляют собой активы, которые могут быть конвертированы в денежные средства в течение одного дня
Денежные средства включают наличные денежные средства и остатки на расчетных счетах в банках.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими потоками являются:

Сумма НДС для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС = НДС в составе поступлений от контрагентов - НДС в составе платежей контрагентам - Платежи НДС в бюджет + Возврат НДС из бюджета.

Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения - по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения - по строке «Прочие платежи».

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

2.1.6 Учет заемных средств

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам», ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107Н.

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями договоров.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Дополнительными затратами по займам (кредитам) признаются те затраты, которые произведены в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств.

Данные затраты включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором были произведены расходы.

Начисленные проценты на вексельную сумму отражаются организацией-векселедателем в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления, или равномерно в течение предусмотренного векселем срока выплаты полученных займы денежных средств.

Проценты и (или) дисконт по причитающейся к оплате облигации организацией-эмитентом отражаются обособленно от номинальной стоимости облигации как кредиторская задолженность.

2.1.7 Учет оценочных обязательств и резервов

Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков, резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам Общество создается на основании годовой инвентаризации.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется согласно расчету.

2.1.8 Учет доходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. № 32н.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает поступления, связанные:

- с выдачей краткосрочных займов гражданам (физическим лицам) под залог принадлежащих им движимых вещей (движимого имущества), предназначенных для личного потребления;
- с услугами по хранению вещей;
- с оказанием прочих услуг (информационных и консультационных услуг).

Доходы от оказания услуг признаются и отражаются в учете не позднее последнего календарного дня месяца и в дату окончания действия договора, с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов пропорционально количеству дней/месяцев выполнения договора, или исходя из фактического объема оказанных услуг, или исходя из конкретной стоимости услуги, приходящейся в соответствии с условиями договора на конкретный месяц, либо в дату получения от контрагента подтверждающих документов в сумме, определенной подтверждающими документами.

Прочими доходами признаются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и -
- иные доходы по ценным бумагам);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- сумма дооценки активов.

Порядок признания выручки Общества.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

2.1.9 Учет расходов

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 и «Расходы организаций», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. № 33н.

Расходы Общества, в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с залогово-ссудными операциями.

Перечень расходов (затрат), относящихся на себестоимость услуг по обычным видам деятельности:

- амортизация ОС и НМА;
- аренда помещений и земельных участков;
- коммунальные расходы;
- материалы (инвентарь, мебель и МБП менее 40 тыс. руб.);
- обслуживание программных продуктов;
- оплата труда;
- охрана;
- прочие;
- страхование;
- страховые взносы от ФОТ;
- текущий ремонт;
- техническое обслуживание;
- услуги связи (телефон, интернет, радио);
- юридические, консультационные и информационные услуги.

К общехозяйственным (управленческим) расходам относятся расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж».

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж».

К расходам на продажу относятся затраты на:

- изготовление буклетов, листовок и т.п.;
- продвижение сайта;
- прочие расходы по рекламе;
- фонд оплаты труда отдела маркетинга (ФОТ);
- взносы в ФСС от НС и ПЗ на ФОТ отдела маркетинга;
- страховые взносы на ФОТ отдела маркетинга).

Прочими расходами признаются:

- выбытие от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- выбытие в возмещение причиненных Обществу убытков;
- убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году;

- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- сумма уценки активов;
- прочие расходы.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится одним из следующих способов:

- линейный способ;
- способ списания расходов пропорционально объему продукции (работ, услуг).

2.2 Изменения в учетной политике на 2020 год по сравнению с 2019 годом

Изменений в учетной политике на 2020 год по сравнению с 2019 годом не было.

3. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В целях обеспечения сопоставимости показателей исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, показатели за 2019 год изменены ретроспективно.

Корректировки в связи с исправлением ошибок:

Номер строки	Наименование показателя	2019			Пояснения
		До корректировок	Корректировка	С учетом корректировок	
2120	Себестоимость продаж	-92 606	2 898	-89 708	В Отчете о финансовых результатах за 2019 год не выделялась строка "Коммерческие расходы". В связи с выделением в 2020 году коммерческих расходов в отдельную строку произошла перегруппировка расходов прошлого периода.
2210	Коммерческие расходы	0	-9 108	-9 108	
2220	Управленческие расходы	-35 479	6 210	-29 269	

4. Нематериальные активы

В 2020 году не заключались договоры по приобретению нематериальных активов, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода представлено в исправленных пояснениях к исправленному бухгалтерскому балансу и исправленному отчету о финансовых результатах в исправленном Приложении 1.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Количество на 31.12.2020	Сроки полезного использования
Оригинальное аудио-визуальное произведение	8	18
НМА Товарный знак "Мосгорломбард" Свидетельство № 175459	1	120

По состоянию на 31 декабря 2020 года первоначальная стоимость нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования составила 104 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года 0 руб.). Вышеуказанным НМА являются авторские художественные произведения, для которых срок полезного использования установить невозможно, амортизация не начисляется.

Первоначальная стоимость материальных активов с определенным сроком полезного использования на 31 декабря 2020 года составила 716 тыс.руб., накопленная амортизация 200 тыс.руб. (на 31 декабря 2019 года первоначальная стоимость 148 тыс.руб., накопленная амортизация 113 тыс.руб.).

Результаты исследований и разработок (НИОКР) не производились.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начислена линейным способом. В составе основных средств учитывается офисное оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, машины и оборудование, здания, сооружения и другие виды основных средств. Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2020 года составляет 29 582 тыс. руб. (на 31.12.2019 остаточная стоимость основных средств 12 065 тыс.руб.). Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств в разрезе групп представлено в исправленных пояснениях к исправленному бухгалтерскому балансу и исправленному отчету о финансовых результатах в исправленном Приложении 1.

Сроки полезного использования основных средств в годах, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Срок полезного использования, лет
Здания	3-10
Машины и оборудование (кроме офисного)	2-10
Офисное оборудование	3-10
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-10
Другие виды основных средств	8

Общество для осуществления своей деятельности арендует следующие основные средства по договорам операционной аренды:

Арендодатель	Договор	Вид арендуемого имущества	Ежемесячная арендная плата, без НДС, руб.	Площадь, кв. м
ООО "Мосгорскупка"	1/02/2020МГС от 01.02.2020	Нежилое помещение	219 000,00	164,7
ООО "Плутон"	0022-ПЛУ/20А от 01.02.2020	Нежилое помещение	33 402,78	37
ООО "Плутон"	0121-ПЛУ/20А от 23.09.2020	Нежилое помещение	50 645,83	56,1
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-1 от 01.08.2020	Нежилое помещение	100 000,00	65,3
ООО "Мосгорскупка"	МГС-11/05/16 от 01.05.2018	Нежилое помещение	100 000,00	43,7
Департамент городского имущества города Москвы	03-00650/06 от 29.03.2020	Нежилое помещение	106 378,46	110
ООО "Мосгорскупка"	МГС-01/05/2019 от 01.05.2019	Нежилое помещение	40 000,00	12
ООО "Мосгорскупка"	МГС-11/12/2017 от 01.04.2018	Нежилое помещение	40 000,00	33
ООО "Мосгорскупка"	МГС-26/12/2013 от 01.05.2018	Нежилое помещение	80 000,00	42
ООО "Мосгорскупка"	МГС-03/2013 от 01.04.2018	Нежилое помещение	100 000,00	65,2
ООО "Мосгорскупка"	МГС-01/11/2016 от 01.05.2018	Нежилое помещение	100 000,00	89
ООО "Мосгорскупка"	МГС-18/06/2019 от 18.06.2019	Нежилое помещение	50 000,00	4
ООО "Мосгорскупка-М"	МГКЛ-М-01/10/2020Б от 01.10.2020	Нежилое помещение	70 000,00	42
ООО "Мосгорскупка"	МГС-06/11/201 от 23.11.2018	Нежилое помещение	100 000,00	275
ООО "Мосгорскупка"	МГС-21/03/20 от 21.03.2020	Нежилое помещение	30 000,00	4
ООО "Мосгорскупка"	МГС-25/03/2020 от 25.03.2020	Нежилое помещение	14 000,00	8
ООО "Мосгорскупка-М"	МГКЛ-01/07/2020 от 01.07.2020	Нежилое помещение	50 000,00	41,7
ООО "Мосгорскупка"	МГС-26/03/2020 от 25.03.2020	Нежилое помещение	16 000,00	7
ООО "Мосгорскупка"	МГС-17/04/2020 от 17.04.2020	Нежилое помещение	18 000,00	7
ООО "Мосгорскупка"	МГС-29/04/2020 от 29.04.2021	Нежилое помещение	18 000,00	4
ООО "Мосгорскупка-М"	МГКЛ-30/07/2020 от 30.07.2020	Нежилое помещение	60 000,00	25
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-17/07/20 от 17.07.2020	Нежилое помещение	10 000,00	8
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-24/07/20 от 24.07.2020	Нежилое помещение	10 000,00	9
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-29/07/20 от 29.07.2020	Нежилое помещение	10 000,00	9
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-01/08/20 от 01.08.2020	Нежилое помещение	10 000,00	11
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-02/08/20 от 02.08.2020	Нежилое помещение	10 000,00	6
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-23/09/20 от 23.09.2020	Нежилое помещение	12 000,00	4
ООО "ЛОТ-Золото"	МГКЛ-03/04/2020 от 03.04.2020	Нежилое помещение	6 820,00	5,2

Департамент городского имущества города Москвы	08-00639/06 от 20.12.2006	Нежилое помещение	139 104,02	147,1
Департамент городского имущества города Москвы	08-00623/06 от 06.12.2006	Нежилое помещение	143 053,22	133,6
Департамент городского имущества города Москвы	02-00238/08 от 07.06.2008	Нежилое помещение	89 251,82	73,9
ООО "Эверест Корп."	01/09-20МГКЛ от 01.09.2020	Нежилое помещение	25 000,00	14,7
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-01/10/20 от 01.10.2020	Нежилое помещение	11 000,00	12
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-05/10/20 от 05.10.2020	Нежилое помещение	10 000,00	6
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-23/10/20 от 23.10.2020	Нежилое помещение	12 000,00	4
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-20/10/20 от 20.10.2020	Нежилое помещение	9 000,00	5
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-23/10/2020К от 23.10.2020	Нежилое помещение	10 900,00	5
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-27/10/2020 от 27.10.2020	Нежилое помещение	19 000,00	5
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-29/10/2020 от 29.10.2020	Нежилое помещение	26 300,00	4
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-01/11/2020 от 01.11.2020	Нежилое помещение	19 700,00	6
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-13/11/2020 от 13.11.2020	Нежилое помещение	39 500,00	24
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-16/11/2020 от 16.11.2020	Нежилое помещение	19 500,00	11
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-20/11/2020К от 20.11.2020	Нежилое помещение	26 300,00	4
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-20/11/2020П от 20.11.2020	Нежилое помещение	25 400,00	13
ООО "Мосгорскупка-М"	МГС-М-20/11/2020ЮЛ от 20.11.2020	Нежилое помещение	18 400,00	11
Департамент городского имущества города Москвы	М-01-501993 от 25.11.1996	Земельный участок	412,00	533

Исходя из приведенных данных Общество отразило на 31.12.2020 на забалансовом счете 001 стоимость арендованного имущества в размере 38 135 тыс. руб. (на 31.12.2019 6 394 тыс.руб.). В 2020 году не заключались договоры по приобретению основных средств, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

6. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2020г. числятся займы, выданные ломбардом в рамках основной деятельности 207 997 тыс.руб. В течение отчетного периода был начислен резерв под ожидаемые кредитные убытки, рассчитанный в соответствии с МСФО 9 «Финансовые инструменты», сумма резерва составила 11 142 тыс.руб. В январе 2020г. осуществлено списание вкладов в уставные капиталы дочерних обществ ООО «Мосгор» (100% уставного капитала) и ООО «Скупка» (100% уставного капитала) в связи с ликвидацией указанных обществ, также списан выданный займ ООО «Скупка» в сумме 1450 тыс.руб.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений являются: в части вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ) - доля в уставном капитале одной организации; в части предоставления займов под залог движимого имущества (основная деятельность ломбарда) - каждый договор.

Финансовые вложения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Долгосрочные			
Вклады в уставный капитал	-	200	200
Краткосрочные			
Займы ломбарда по основной деятельности, выданные под залог	209 277	169 645	175 883
Резерв под ожидаемые кредитные убытки	(11 142)	0	0
Итого займы	198 135	169 645	176 083

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений в разрезе групп представлено в табличных пояснениях к исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности в Приложении 1.

7. Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в исправленных пояснениях к исправленному бухгалтерскому балансу и исправленному отчету о финансовых результатах в исправленном Приложении №1.

Информация о запасах, в тыс.руб.

Группа	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Материалы	(21)	47	149
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 279	-	1
Итого запасы	1 258	47	150

Материально-производственные запасы в залог не передавались. Незавершенное производство отсутствует. Товары для продажи Обществом не приобретались. Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование (спецоснастка) и специальная одежда отсутствуют.

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на отчетную дату включает, в тыс.руб.

Наименование	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 409	6 529	19
Авансы выданные	3 531	2 688	2 051
Расчеты по оплате труда	2 331	1 600	1 269
Расчеты по налогам	4 932	265	216
Расчеты по займам	38 444	27 951	20 024
Расчеты по претензиям	1 614	1 614	1 552
Резервы по сомнительным долгам	(1 624)	(1 624)	(1 562)
Резерв под ожидаемые кредитные убытки	(7 490)	0	0
Прочая	534	82	305
Итого дебиторская задолженность	43 681	39 104	23 874

В состав дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. также входят авансы, выданные поставщикам (подрядчикам) в сумме 3531 тыс.руб. и суммы займов по заложенным вещам, изъятые в соответствии с уголовно-процессуальным законодательством Российской Федерации либо об административных правонарушениях в сумме 1614 тыс.руб. В течение отчетного периода был начислен резерв под ожидаемые кредитные убытки, рассчитанный в соответствии с МСФО 9 «Финансовые инструменты», сумма резерва составила 7 490 тыс.руб.

9. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства по состоянию на отчетную дату включают:

Денежные средства по состоянию на:	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Остатки денежных средств в кассе	16 746	19 300	29 451
Остатки на текущих банковских счетах	3 154	3 972	273
Переводы в пути	900	40	221
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	20 800	23 313	29 945
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	20 800	23 313	29 945

10. Прочие активы

В 2020 году Общество заключило договор поставки №01/03-20ТМ с ООО «Т-Мобайл» на приобретение основных средств Custody Bot 2.0 на сумму 18 000 тыс.руб.

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий		1375		649		950
Авансовые платежи на приобретение объектов основных средств	2800					
Итого	2800	1375		649		950

11. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал составил 8 229 тыс. рублей. Информация о величине уставного капитала, соответствует учредительным документам Общества. Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2020 года, составило: 82 290 штук (На 31 декабря 2019 года 82 290 штук).

Общество в течение 2020 года вносило изменения в Устав и формировала изменения в уставном капитале. Протоколом ОСА АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард» от 15.10.2020 утвержден Устав Общества в новой редакции и принято решение об увеличении уставного капитала путем размещения дополнительных обыкновенных акций в количестве 5000 штук номинальной стоимостью 100 рублей и привилегированных акций в количестве 27 430 штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Объявленные обыкновенные акции при их размещении предоставляют акционерам такие же права, что и ранее размещенные обыкновенные акции АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард». Объявленные привилегированные акции при их размещении предоставляют акционерам следующие права:

- получение дивиденда в размере не менее, чем 800 (восемьсот) рублей на одну привилегированную акцию в год;
- получение ликвидационной стоимости привилегированной акции, которая составляет сто процентов к ее номинальной стоимости.

Уведомлением ЦБ РФ № 28-2-1/6013 от 30.11.2020г. проведена государственная регистрация выпуска привилегированных акций Общества, размещаемых путем закрытой подписки. Номинальная стоимость акции составляет 100 рублей за акцию, количество выпущенных акций - 27 430 штук, общий объем выпуска (по номинальной стоимости) - 2 743 000 рублей.

Уведомлением ЦБ РФ № 28-2-1/6015 от 30.11.2020г. проведена государственная регистрация дополнительного выпуска обыкновенных акций Общества, размещаемых путем закрытой подписки. Номинальная стоимость акции составляет 100 рублей за акцию, количество выпущенных акций - 5 000 штук, общий объем выпуска (по номинальной стоимости) - 500 000 рублей.

Размещение дополнительной эмиссии обыкновенных акций № 1-01-11915-А-001D и привилегированных акций № 2-01-11915-А началось 26.11.2020, размещение продолжается по настоящее время.

На 31.12.2020 было реализовано следующее количество акций по договорам купли-продажи:

- обыкновенные, количество 170 шт. (номинальная стоимость 17 000 руб.);
- привилегированные, количество 1 875 шт. (номинальная стоимость 187 500 руб.).

Сверка количества акций, находящихся в обращении на начало периода и на дату его окончания:

Вид акций	Количество акций на 31.12.19, шт.	Дополнительная эмиссия акций			Количество размещенных акций на 31.12.20, шт.	Количество акций, ожидающих размещения на 31.12.20, шт.
		Размещено акций в периоде, юридическая процедура регистрации владельца в реестре акционеров завершена, шт.	Размещено акций в периоде, юридическая процедура регистрации владельца в реестре акционеров не завершена, шт.	Итого акций размещено согласно договорам купли-продажи		
обыкновенные	82 290	88	82	170	82 460	4 830
привилегированные	0	1 120	861	1 981	1 981	25 449
Итого	82 290	1 208	943	2 151	84 441	30 279

Информация о количестве выпущенных и полностью оплаченных акций, а также количестве акций, выпущенных, но не оплаченных полностью:

Вид акций	Акции зарегистрированы в реестре акционеров на 31.12.2020		Акции не зарегистрированы в реестре акционеров на 31.12.2020		Количество акций, ожидающих размещения на 31.12.20, шт.
	Количество выпущенных полностью оплаченных акций (ДКП заключен)	Количество выпущенных, но не оплаченных полностью акций (ДКП заключен)	Количество выпущенных, оплаченных полностью акций (ДКП заключен)	Количество выпущенных, но не оплаченных полностью акций (ДКП заключен)	
обыкновенные	30	58	50	32	4 830
привилегированные	799	321	728	133	25 449
Итого	829	379	778	165	30 279

С 01.01.2020 по 19.08.2020:

- ООО «Корпоративный спецназ» с долей владения 99,9988% (82 289 штук из 82 290 акций Общества);
- Лазутин А.А. (генеральный директор Общества) с долей владения 0,0012% (1 акция из 82 290).

При этом Лазутин А.А. владел 100% ООО «Корпоративный спецназ», таким образом являясь единственным конечным бенефициаром АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард» до 19.08.2020.

С 19.08.2020 по 31.12.2020:

- Жирных Елена Сергеевна с долей владения 17,5% (14 401 штук из 82 290 акций);
- Лазутин Алексей Александрович с долей владения 17,5% (14 401 штук из 82 290 акций);
- Попова Анна Сергеевна с долей владения 20,0% (16 458 штук из 82 290 акций);
- Романов Игорь Владимирович с долей владения 27,5% (22 629 штук из 82 290 акций);
- Светновска Регина Александровна с долей владения 17,5% (14 401 штук из 82 290 акций).

На 31.12.2020 акции Общества распределены между вышеуказанными акционерами, ни один из которых не обладает единоличным контролем над Обществом.

12. Прибыль на акцию

Общество в 2020 и в 2019 годах не имело конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с чем в настоящей пояснительной информации отражается только базовая прибыль на акцию.

При расчете базовой прибыли (убытка) на акцию были использованы следующие показатели:

Показатели	2020 г.	2019 г.
Базовая прибыль (убыток)	32 533	44 582
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (в тысячах)	82 290	82 290
Величина базовой прибыли на акцию, тыс.руб.	0,395	0,542

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

13. Заемные средства

Национальным расчетным депозитарием 24 марта 2020 года осуществлена регистрация выпуска коммерческих облигаций Общества, регистрационный номер - 4CDE-01-11915-A. Выпущено 20 000 облигаций с номинальной стоимостью 10 000 рублей, с доходностью 16% годовых и 36 ежемесячными купонами. Таким образом, на 31.12.2020 заемные средства Общества представляют собой коммерческие бездокументарные облигации серии КО-01.

Наименование (вид)	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	Остаток, тыс. руб.	Срок погашения	Остаток, тыс. руб.	Срок погашения	Остаток, тыс. руб.	Срок погашения
Облигации (выпущенные и проданные)	200 000	28.02.2023	-	-		

В 2020 году были реализованы облигации физическим лицам на сумму 16 100 тыс.руб., ООО «Мосгорскупка» - на сумму 183 900 тыс.руб.

За 2020 год Общество выплатило 24 110 тыс. рублей начисленных процентов по облигациям.

14. Оценочные обязательства и резервы

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2020 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2020 года будет использован в 2021 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Вид оценочного обязательства	Сумма, тыс.руб
Оценочные обязательства по вознаграждениям	2 033,25
Оценочные обязательства по страховым взносам	557,32
Итого	2 590,57

15. Кредиторская задолженность

Доля кредиторской задолженности составляет:

Кредиторская задолженность по состоянию на отчетную дату включает, в тыс. руб.:

Наименование	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 166	31 515	2 933
Авансы полученные	6 068	6 568	240
Расчеты по налогам и взносам	2 701	10 137	392
Расчеты с клиентами по причитающимся остаткам на руки от реализации	22 252	5 586	17 253
Расчеты с учредителями	21 261	0	0
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	0	10 414	0
НДС по авансам и предоплатам	(7 546)	(5 796)	(5 033)
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 699	0	0
Прочая	141	2	-2
Итого кредиторская задолженность	55 741	58 427	15 784

В состав кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. также входят авансы, полученные от покупателей в сумме 6 068 тыс. руб. за предметы залога, не востребованные залогодателями, а

также денежные средства, полученные по договорам купли-продажи дополнительно выпущенных акций в сумме 21 261 тыс.руб.

16. Раскрытие информации по доходам и расходам общества

Доходами от обычных видов деятельности в 2020 году составили, тыс.руб.:

Выручка	2020	2019
От выдачи краткосрочных займов гражданам (физическим лицам) под залог имущества и услуг по хранению вещей	252 739	327 600

Расходы по обычным видам деятельности (в части себестоимости) составили, тыс.руб.:

Статья затрат	за 2020 г.	за 2019 г.
Амортизация ОС	1 836	2 067
Аренда помещений и земельных участков	24 778	57 259
Коммунальные расходы	815	798
Материалы (инвентарь, мебель и МБП менее 40 тыс. руб.)	8 759	1 646
Оплата труда	15 625	11 645
Охрана	2 739	1 051
Страховые взносы от ФОТ	4 453	3 504
Текущий ремонт	3 077	12
Техническое обслуживание	459	5 393
Услуги связи (телефон, интернет)	3 036	2 860
Прочие	2 410	3 474
Итого себестоимость	67 987	89 708

Расходы по обычным видам деятельности (в части управленческих расходов) составили, тыс. руб.:

Статья затрат	за 2020 г.	за 2019 г.
Амортизация ОС и НМА	443	379
Аренда помещений	3 306	2 637
Аудиторские, бухгалтерские, нотариальные услуги	4 023	73
Материалы (инвентарь, мебель и МБП менее 40 тыс. руб.)	2 039	270
Обслуживание и разработка программных продуктов	2 545	5 074
Оплата труда	11 509	7 206
Разработка личного кабинета ломбарда	3 900	1 300
Разработка маркетинговой стратегии	0	2 750
Страховые взносы от ФОТ	3 058	2 175
Текущий ремонт	455	6
Техническое обслуживание	0	3 861
Транспортные услуги	1 178	245
Услуги по подбору персонала, обучение	691	85
Услуги связи (телефон, интернет)	1 594	1 088
Юридические, консультационные и информационные услуги	324	539
Прочие	1 665	1 582
Итого управленческие расходы	36 728	29 269

Расходы по обычным видам деятельности (в части коммерческих расходов) составили, тыс. руб.:

Статья затрат	за 2020 г.	за 2019 г.
Изготовление буклетов, листовок и т.п.	703	1 985
Оплата труда	439	362
Оптимизация и продвижение сайта	6 205	2 405
Расходы по рекламе	14 071	4 246
Страховые взносы от ФОТ	125	109
Прочие	2	0
Итого коммерческие расходы	21 545	9 108

17. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы Общества за отчетный и предыдущий периоды:

Наименование показателя	Сумма за 2020 год, тыс. руб.	Сумма за 2019 год, тыс. руб.
Списание кредиторской задолженности	8 660	
Списание задолженности по причитающимся остаткам на руки от реализации	3 194	5 869
Восстановлен доход по излишне списанным займам	2 373	
Доход в виде списанных процентов по займам	1 124	
Доход по возвращенным займам по не востребованным залогам		6 212
Реализация залогового имущества по дефолтным билетам	409	
Реализация основных средств		300
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	125	834
Списание сумм излишне начисленного оценочного обязательства		231
Прочее	46	15
Итого прочие доходы	15 930	13 461

Прочие расходы Общества за отчетный и предыдущий периоды:

Наименование показателя	Сумма за 2020 год, тыс. руб.	Сумма за 2019 год, тыс. руб.
Реализация залогового имущества по дефолтным билетам	14 784	
Суммы требований к залогодателям, нереальные к взысканию	15 753	108 974
Резервы по займам	11 142	
Резервы по процентам	7 490	
Расходы на услуги банков	3 410	1 453
Информационные и консультационные услуги, услуги по оценке	2 901	2 858
Штрафы, пени	1 637	598
Расходы по возмещению материального ущерба	1 591	16 666
Услуги по разработке дизайна газеты		3 015
Списание займов, выданных ООО "СКУПКА"	1 450	
Списание материалов на прочие расходы	622	76
Плата за парковку	208	200
Прочее	2 908	3 993
Итого прочие расходы	63 898	137 833

18. Расчет по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2019 и 2020 годы представлен следующим образом (в тыс. руб.):

Расчеты по налогам	2020	2019
Условный доход/(расход) по налогу на прибыль	(9 220)	(11 255)
Постоянный налоговый доход (расход)	(2 676)	(439)
Итого налог на прибыль (строка 2410 ОФР)	(11 896)	(11 694)

19. Связанные стороны

Полный перечень связанных сторон на 31.12.2020 приведен в Приложении 2.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

Наименование	Сумма оплаты труда (в т.ч. НДФЛ), тыс. руб.	Начисленный НДФЛ, тыс. руб.	Начисленные обязательные платежи в бюджетные и внебюджетные фонды, тыс. руб.
Вознаграждение управленческому персоналу	3 595	473	1 079

Операции с дочерними и зависимыми компаниями, тыс. руб.

Связанная сторона	Год	Сальдо на начало года (Дт +, Кт -)	Списание НДС	Списание выдан-ных займов	Списание безнадежной задолженности	Выбытие финансового вложения	Сальдо на конец года (Дт +, Кт -)
1	2	3	4	5	6	7	8
ООО «МОСГОР»	2019	100					100
	2020	100				-100	0
ООО «СКУПКА»	2019	1 576	-0,1				1 576
	2020	1 576		-1 450	-26	-100	0

Операции с прочими связанными сторонами за 2020 г., тыс. руб

Связанная сторона	Сальдо на начало года (Дт +, Кт -)	Покупка, продажа акций Общества (покупка +, продажа -)	Размещение облигаций	Получение займа	Начисление процентов по займам	Начислены дивиденды	Покупка ОС	Аренда помещений, др. услуги, в т.ч. НДС	Зачет встречных требований/ уступка долга	Реализация невостроб. залогового имущества ломбардом.	Движение денежных средств (получено +, оплачено -)	Сальдо на конец года (Дт +, Кт -)
Лазутин Алексей Александрович	-	1 440				1				5	-1	-1 445
Жирных Елена Сергеевна	-	1 440										-1 440
Попова Анна Сергеевна	-	1 646										-1 646
Романов Игорь Владимирович	-	2 263										-2 263
Свѣтновска Регина Александровна	-	1 440										-1 440
АО ВТБ КАПИТАЛ УПРАВЛЕНИЕ АКТИВАМИ	8 229	-8 229										-
ООО "Корпоративный спецназ"		-				97 800					-97 800	-
ООО "Лот-Квп Скупка"	49 694				8 181				-61 295	-51 458	54 879	-
ООО "Лот-Золото"	0									-16 781	21 781	-5 000
ООО "ЛОТ"	211				-211			61	-20 098	-4 533	24 594	-23
ООО "ВМ Групп"	-							200	-		-200	-
ООО "Золотое Право"	-							200	-		-200	-
ООО "Мосгорскупка"	56 925		-183 900	6 100				21 368	39 818	-411	245 615	-185 516
ООО "Т-МОБАЙЛ"	5						12 000	3 910	-		-18 715	2 800
ООО "Лот-КВП Франшиза"	8 655								-8 655			-
Союз "Национальное Объединение Ломбардов	-								-6			6
Фоменко Евгений Викторович	-										155	-155
Дмитриева Светлана Анатольевна											155	-155

20. Условные обязательства и условные активы

На 31.12.2020 и на 31.12.2019 у Общества нет незаконченных судебных дел, в связи с этим условные обязательства отсутствуют.

21. События, произошедшие после отчетной даты

Общество в течение 2020 года вносило изменения в Устав и формировала изменения в уставном капитале. Подробнее в пояснении 11 Уставный капитал. Размещение дополнительной эмиссии обыкновенных акций гос. рег. № 1-01-11915-А-001D и привилегированных акций гос. рег. № 2-01-11915-А началось 26.11.2020, размещение продолжается по настоящее время и не зарегистрировано отчетом об итогах выпуска.

В 2021 году Общество изменило свое наименование на Акционерное общество Московский городской комбинат ломбардов ломбард "Мосгорломбард", о чем 02.04.2021 была внесена запись в ЕГРЮЛ.

АО МКГЛ ломбард «Мосгорломбард» были приобретены четыре дочерних компании: «Ломбард Платинум» (дата внесения в ЕГРЮЛ соответствующей записи - 11.03.2021), ООО «Авто-ломбард Эквивалент» (дата внесения в ЕГРЮЛ соответствующей записи - 01.04.2021), ООО «Ломбард Аурум» (дата внесения в ЕГРЮЛ соответствующей записи - 01.04.2021) и ООО «Ломбард Золотое Руно» (дата внесения в ЕГРЮЛ соответствующей записи - 01.04.2021). Доля владения Общества каждой из указанных компаний составляет 100%.

Кроме того, выпущено 50 000 бездокументарных коммерческих облигаций с номинальной стоимостью 1 000 рублей серии КО-02 по зарегистрированному 28.12.2020 выпуску, с доходностью 14% годовых и 16 ежеквартальными купонами, срок погашения - 21.11.2024. Дата начала и окончания размещения - 26.01.2021. Национальным расчетным депозитарием 15 апреля 2021 года осуществлена регистрация выпуска бездокументарных коммерческих облигаций АО МКГЛ ломбард «Мосгорломбард», регистрационный номер №4CDE-03-11915-А. Выпущено 600 000 облигаций серии КО-03 с номинальной стоимостью 1 000 рублей, с доходностью 14% годовых и 20 ежеквартальными купонами, срок погашения - 25.04.2026. Дата начала размещения - 26.04.2021, дата окончания размещения - 31.05.2021.

22. Исправления бухгалтерской финансовой отчетности

Данная исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально предоставленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 31 марта 2021 г. (в ФНС РФ) за 2020 г. Были откорректированы формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, скорректирована сумма чистых активов.

Корректировки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год связаны с некорректным отражением дополнительной эмиссии акций, некорректной классификацией расходов и исправлением арифметических ошибок.

Изменения бухгалтерского баланса за 2020 г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г. (первоначально представленный бухгалтерский баланс)	За Январь - Декабрь 2020 г. (показатели исправленного бухгалтерского баланса)	Изменения
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	1 413	5 139	3 726
ИТОГО по разделу I	1100	34 415	38 141	3 726
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 254	1 258	4
Налог на добавленную		97	98	1

стоимость по приобретенным ценностям				
Дебиторская задолженность	1230	61 136	43 681	(17 455)
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	209 275	198 135	(11 140)
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20 806	20 800	(6)
ИТОГО по разделу II	1200	293 958	265 361	(28 597)
БАЛАНС	1600	328 373	303 502	(24 871)
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 881	0	(25 881)
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	54 331	33 539	(20 792)
ИТОГО по разделу III	1300	89 163	42 490	(46 673)
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	33 940	55 741	21 801
ИТОГО по разделу V	1500	36 531	58 332	21 801
БАЛАНС	1600	328 373	303 502	(24 871)

Изменения отчета о финансовых результатах за 2020 г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г. (первоначально представленный ОФР)	За Январь - Декабрь 2020 г. (показатели исправленного ОФР)	Изменения
Выручка	2110	260 352	252 407	(7 945)
Себестоимость продаж	2120	(88 496)	(67 987)	20 509
Валовая прибыль (убыток)	2100	171 856	184 420	12 564
Коммерческие расходы	2210	-	(21 545)	(21 545)
Управленческие расходы	2220	(37 770)	(36 728)	1 042
Прибыль (убыток) от продаж	2200	134 086	126 147	(7 939)
Прочие доходы	2340	14 757	15 930	1 173
Прочие расходы	2350	(44 802)	(63 898)	(19 096)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	71 961	46 099	(25 862)
Налог на прибыль	2410	(16 720)	(11 896)	4 824
в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(14 941)	(13 594)	1 347
Прочее	2460	(1 918)	(1 670)	248
Чистая прибыль (убыток)	2400	53 323	32 533	(20 790)
Совокупный финансовый результат периода	2500	53 323	32 533	(20 790)

Изменения отчета об изменениях капитала за 2020 г., тыс. руб.

	Наименование показателя	Увеличение капитала - всего:	чистая прибыль	Дополнительный выпуск акций	Уменьшение капитала - всего:	Дивиденды	Величина капитала на 31 декабря 2020 года
	Код	3310	3311	3314	3320	3327	3300
По данным	Уставный капитал	3 243	x	3 243	-	x	11 472

ГИРБО	Добавочный капитал	22 638	x	22 638	-	x	22 638
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	53 324	53 324	x	(97 800)	(97 800)	54 331
	Итого	79 205	53 324	25 881	(97 800)	(97 800)	89 163
По данным исправленной отчетности	Уставный капитал	-	x	-	-	x	8 229
	Добавочный капитал	-	x	-	-	x	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	32 533	32 533	x	(97 801)	(97 801)	33 539
	Итого	32 533	32 533	-	(97 801)	(97 801)	42 490
Изменения	Уставный капитал	3 243		3 243	-		3 243
	Добавочный капитал	22 638		22 638	-		22 638
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	20 791	20 791		1	1	20 792
	Итого	3 243	x	3 243	-	x	11 472

Изменения суммы чистых активов за 2020 г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г. (первоначально представленный ОДДС)	За Январь - Декабрь 2020 г. (показатели исправленного ОДДС)	Изменения
Чистые активы	3600	89 162	43 985	45 177

Изменения отчета о движении денежных средств за 2020 г., тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г. (первоначально представленный ОДДС)	За Январь - Декабрь 2020 г. (показатели исправленного ОДДС)	Изменения
Платежи - всего	4120	(874 848)	(874 854)	6
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(111 940)	(111 946)	6
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(17 154)	(17 160)	6
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 507)	(2 513)	6
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	20 806	20 800	6

23. Прочая информация

Влияние пандемии COVID-19.

Введение карантинных мер для предотвращения распространения коронавирусной инфекции в связи с началом пандемии коронавируса (COVID-19), объявленной 11 марта Всемирной Организацией Здравоохранения, не оказали сильного негативного влияния на деятельность Общества. Отрасль функционирования Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной

инфекции согласно Постановлению Правительства РФ от 03.04.2020 № 434. Общество осуществляет ломбардную деятельность по предоставлению краткосрочных кредитов под залог движимого имущества, хранение и складирование залогового имущества. Действие Указа Президента РФ от 02 апреля 2020г № 239 и Распоряжение Правительства Российской Федерации от 27 марта 2020 года № 762-р не распространялось на Общество, так как деятельность Общества относится к перечню организаций, на которые данный Указ, не распространялся. Деятельность Общества в период действия карантинных мер не прекращалась. В целях сохранения стабильного финансового состояния Общество внедрило дистанционные механизмы взаимодействия с клиентами, что позволило максимально сохранить портфель и клиентскую базу. Доля платежей по оф-лайн обслуживанию составляла 40% в январе-мае 2020 года. Резкие колебания на валютном рынке не оказали негативного влияния на Общество 12.10.2020 рейтинговым агентством Эксперт РА был присвоен рейтинг ruB+ с развивающимся прогнозом. Общество не получало государственную помощь в связи с отсутствием такой необходимости. Несмотря на то, что количество действующих клиентов по сравнению с 01.03.2020 года на 31.12.2020 года сократилось с 7058 клиентов до 6004 клиентов соответственно, риск падения выручки по ломбардной деятельности низкий. По состоянию на 22.06.2021 года количество действующих клиентов составило 10281. В 2020 году было открыто 34 новых филиала, в 2021 году - 9 новых филиалов. Экономический кризис, спад промышленного производства, снижение благосостояния населения благоприятно сказываются на деятельности Общества, в связи с тем, что в указанный период банковский сектор, как правило, ограничивает кредитование физических лиц, и поток клиентов в ломбарды увеличивается. Результаты проведенного анализа дают руководству Общества основание полагать, что в краткосрочной перспективе ожидаемая рецессия не окажет значительного негативного влияния на финансовые показатели Общества и, соответственно, отсутствует существенная неопределенность в отношении способности Общества продолжать свою деятельность.

Факторы риска

В Обществе действует интегрированная система управления рисками, основанная на анализе и оценке возможных факторов, способных существенно повлиять на показатели производственной и финансово-хозяйственной деятельности АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард». Система управления рисками является непрерывным управленческим процессом, состоящим из ряда функций и операций, осуществляемых уполномоченными органами и подразделениями Общества в целях эффективного, качественного и быстрого размещения привлеченных и собственных средств Общества с учетом задачи достижения целевого соотношения риска и доходности деятельности. Основными принципами работы Общества выступают минимизация внешних и внутренних рисков. При анализе потенциальных рисков рассматриваются внешние и внутренние факторы. К внешним относятся рыночные, отраслевые, социально-экономические, политические, финансовые, конъюнктурные и другие условия деятельности ломбарда. Внутрикorporативными факторами являются управленческие, производственные, кадровые, социальные, экологические и другие.

Кредитный риск

Общество постоянно привлекает заемные средства для осуществления операционной деятельности, при этом Общество испытывает трудности с привлечением заемных средств от банковского сектора ввиду отсутствия залогового обеспечения, в связи с чем вынуждено привлекать займы от юридических лиц по стоимости, значительно превышающей среднерыночную стоимость банковских кредитов. При планировании своей деятельности и формировании бюджетов, Общество учитывает текущую и прогнозную ситуацию на финансовых рынках и старается поддерживать доступ к широкому кругу источников финансирования для обеспечения возможности привлечения денежных средств на оптимальных условиях.

Валютный риск

Валютный риск возникает при колебании обменных курсов. Существенные изменения курсов обмена иностранных валют влияет на изменение цен на золото, что в свою очередь ведет к изменению стоимости кредитного портфеля Общества и, как следствие, ведут к уменьшению прибыли и снижению возможности Общества по обслуживанию долгов. Общество старается минимизировать риск, связанный с влиянием колебаний обменных курсов на ее финансовое положение и потоки денежных средств.

Риск ликвидности

Общество принимает на себя кредитный риск, а именно риск того, что клиент не сможет полностью погасить задолженность в установленный срок. Общество осуществляет регулярный мониторинг таких рисков. Управление кредитным риском осуществляется посредством регулярного анализа способности действующих и потенциальных клиентов погасить долг. У Общества существуют льготные программы рассрочки для клиентов, испытывающих затруднения в погашении задолженности. Общество учитывает уровень кредитного риска при создании резерва под ожидаемые кредитные убытки с целью достоверного отражения балансовой стоимости финансовых активов, представленных дебиторской задолженностью и финансовыми вложениями в бухгалтерском балансе.

Бизнес-риски

Одним из бизнес-рисков является недостаточность клиентов. Для снижения данного риска необходима грамотная маркетинговая и рекламная стратегия. Общество планирует расширить работу по информационному обмену с действующими и потенциальными клиентами, средствами массовой информации, рекламными агентствами, планируется публикация статей в центральных и финансовых СМИ, выступления на отраслевых конференциях, проведение семинаров на отраслевых мероприятиях. Непосредственно с этим риском связан репутационный риск.

Риск потери деловой репутации оценивается как достаточно низкий, в связи с тем, что Общество является одной из старейших компаний с более чем 94-х летней историей, и зарекомендовало себя как надежный и стабильный партнер среди потенциальных клиентов. Представление потребителей о качестве предоставляемых Обществом услуг оказывает прямое влияние на объемы реализации и прибыльность. Общество осуществляет постоянный мониторинг качества оказываемых услуг, расширяет комплекс оказываемых клиентам услуг и предпринимает иные меры по улучшению качества обслуживания. Общество постоянно информирует клиентов и контрагентов о своей деятельности путем публикации материалов и пресс-релизов в сети Интернет, а также через мобильные приложения.

Еще одним бизнес-риском является высокая конкуренция. Для снижения данного риска необходимо тщательно изучать и проводить мониторинг потенциальных конкурентов, их конкурентных преимуществ. Это позволит определить их слабые стороны и предоставить более качественный сервис для своих клиентов. Для сохранения конкурентных позиций Общества критически важно оперативно вводить в действие новые методики и тарифы, а также соблюдать гибкость при их применении.

В качестве рисков ломбардной деятельности Общество выделяет риск приема поддельных залоговых вещей, кредитный риск, юридические риски, операционные риски.

К рискам приема залоговых вещей относятся:

- риск приема ювелирных изделий, так как именно эта категория изобилует огромным числом высококачественных подделок, выявление которых требует дорогостоящих скрупулезных анализов и, соответственно, затрат времени;
- криминальное золото - достаточно актуальная проблема, и ломбарды, принимающие золотые изделия в залог, всегда подвержены риску их возможной конфискации без какой-либо финансовой компенсации;
- автоломбардный риск, где всегда присутствует вероятность предоставления в залог автотранспорта с качественно подделанными документами или должным образом нерастаможенного.

Страновые и региональные риски

Общество зарегистрировано и осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Основные производственные активы Общества находятся, и производственная деятельность осуществляется на территории г. Москвы. Политическая ситуация в Российской Федерации является стабильной. Риски возможного военного конфликта, введения чрезвычайного положения или забастовки в регионе основной деятельности Общества оцениваются как низкие. Географические особенности региона деятельности Общества не характеризуются повышенной опасностью стихийных бедствий, которые могут оказать существенное влияние на нормальную производственную деятельность. Войны, конфликты, отставка или смена правительства, выборы, смена политического и экономического курса страны, и т.д. для Общества незначительны, о чем свидетельствует успешная деятельность ломбарда с 1924 года.

Финансовые риски

Основные финансовые риски деятельности ломбарда связаны с колебаниями валют, мировых цен на золото, инфляцией, а также стабильностью банковской системы. Существующий в настоящее время

уровень инфляции не оказывает существенного негативного влияния на финансовое положение Общества.

Правовые риски

В настоящий момент Общество не ожидает существенных изменений, связанных с порядком изменения налогового законодательства, которые могут оказать негативное влияние на деятельность Общества. Существует риск усиления регуляторных функций Банка России: снижение значения предельной стоимости кредитов может привести к снижению доходности бизнеса, а увеличение форм отчетности, предоставляемой в Банк России и переход на новые стандарты бухгалтерского учета - к увеличению операционных расходов в части расширения штата сотрудников и приобретения (разработки) программного обеспечения. У Общества отсутствует риск возникновения судебных производств, которые могут оказать существенное влияние на его деятельность. Риски, связанные с деятельностью эмитента, помимо указанных выше, иные риски, связанные с деятельностью эмитента, Обществом не выявлены. Общество формирует экспертную оценку размера каждого риска, вероятность его наступления и предлагаемые мероприятия по снижению и управлению.

Следующие приложения являются неотъемлемой частью данных пояснений к исправленной бухгалтерской (финансовой) отчетности АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард» за 2020 год:

Приложение №1, состоящее из:

1. Нематериальные активы расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР):
 - 1.1. Наличие и движение нематериальных активов;
 - 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией;
 - 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью;
 - 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР;
 - 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов.
2. Основные средства:
 - 2.1. Наличие и движение основных средств;
 - 2.2. Незавершенные капитальные вложения;
 - 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации;
 - 2.4. Иное использование основных средств.
3. Финансовые вложения:
 - 3.1. Наличие и движение финансовых вложений;
 - 3.2. Иное использование финансовых вложений.
4. Запасы:
 - 4.1. Наличие и движение запасов.
 - 4.2. Запасы в залоге.
5. Дебиторская и кредиторская задолженность:
 - 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.
 - 5.2. Просроченная дебиторская задолженность.
 - 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности.
 - 5.4. Просроченная кредиторская задолженность.
6. Затраты на производство
7. Оценочные обязательства.
8. Обеспечения обязательств.

Приложение №2 Полный перечень связанных сторон на 31.12.2020.



Генеральный директор

А.А. Лазутин

Главный бухгалтер

Е.Б. Боровкова

28 июня 2021 года

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
										Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	148	(113)	673	-	(88)	-	-	-	-	820	-
	5110	за 2019г.	148	(97)	-	-	(16)	-	-	-	-	148	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5101	за 2020г.	148	(113)	-	-	(8)	-	-	-	-	148	-
	5111	за 2019г.	148	(97)	-	-	(16)	-	-	-	-	148	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2020г.	-	-	673	-	(80)	-	-	-	-	672	-
	5112	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

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	1	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная 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	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					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.	-	674	-	(674)	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	79	-	(79)	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-
Оригинальное аудио-визуальное произведение (с участием гостя: Николай Леоненков)	5182	за 2020г.	-	79	-	(79)	-
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
Оригинальное аудио-визуальное произведение (с участием гостя: Геннадий Марголит)	5183	за 2020г.	-	79	-	(79)	-
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Оригинальное аудио-визуальное произведение (с участием гостя: Алина Розенцвиг)	5184	за 2020г.	-	79	-	(79)	-
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-
Художественное произведение по тематике Мосгорломбард советского периода (Девушка у входа в ломбард)	5185	за 2020г.	-	21	-	(21)	-
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	-
Художественное произведение по тематике Мосгорломбард советского периода (Женщина в шубе у зеркала)	5186	за 2020г.	-	21	-	(21)	-
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-
Художественное произведение по тематике Мосгорломбард советского периода (Пара с собакой у ломбарда)	5187	за 2020г.	-	21	-	(21)	-
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	-
Художественное произведение по тематике Мосгорломбард советского периода (Пара у автомобиля)	5188	за 2020г.	-	21	-	(21)	-
	5198	за 2019г.	-	-	-	-	-
Художественное произведение по тематике Мосгорломбард советского периода (Девушка с шубой)	5189	за 2020г.	-	21	-	(21)	-
	5199	за 2019г.	-	-	-	-	-
Оригинальное аудио-визуальное произведение (с участием гостя: Владимир Морыженков)		за 2020г.	-	79	-	(79)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Оригинальное аудио-визуальное произведение (с участием гостя: Дмитрий Плущевский)		за 2020г.	-	79	-	(79)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Оригинальное аудио-визуальное произведение (с участием гостя: Андрей Паранич)		за 2020г.	-	79	-	(79)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Оригинальное аудио-визуальное произведение (с участием гостя: Дмитрий Плущевский)		за 2020г.	-	16	-	(16)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)



28 июня 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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
									Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	30 239	(18 174)	19 705	-	-	(2 188)	-	-	49 949	(20 367)
	5210	за 2019г.	30 882	(16 327)	187	(830)	581	(2 428)	-	-	30 239	(18 174)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	2 358	(1 951)	4 454	-	-	(125)	-	-	6 816	(2 080)
	5211	за 2019г.	2 358	(1 720)	-	-	-	(231)	-	-	2 358	(1 951)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	13 266	(6 396)	755	-	-	(1 064)	-	-	14 021	(7 460)
	5212	за 2019г.	13 238	(5 040)	28	-	-	(1 356)	-	-	13 266	(6 396)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	9 565	(6 225)	2 496	-	-	(692)	-	-	12 062	(6 918)
	5213	за 2019г.	9 406	(5 599)	159	-	-	(626)	-	-	9 565	(6 225)
Здания	5204	за 2020г.	5 026	(3 584)	-	-	-	(119)	-	-	5 026	(3 703)
	5214	за 2019г.	5 026	(3 397)	-	-	-	(187)	-	-	5 026	(3 584)
Другие виды основных средств	5205	за 2020г.	-	-	12 000	-	-	(188)	-	-	12 000	(188)
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5206	за 2020г.	24	(18)	-	-	-	-	-	-	24	(18)
	5216	за 2019г.	24	(17)	-	-	-	(1)	-	-	24	(18)
Транспортные средства	5207	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2019г.	830	(554)	-	(830)	581	(27)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	19 705	-	(19 705)	-	
	5250	за 2019г.	-	187	-	(187)	-	
в том числе:								
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Очаково)	5241	за 2020г.	-	17	-	(17)	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Монтаж вывески Новочеркасский 51 № 2	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-	
	5252	за 2019г.	-	20	-	(20)	-	
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Управление) офис 101	5243	за 2020г.	-	35	-	(35)	-	
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Управление) офис 101	5244	за 2020г.	-	11	-	(11)	-	
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Бирюлево)	5245	за 2020г.	-	17	-	(17)	-	
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Перенос, монтаж системы видеоконтроля (Бирюлево)	5246	за 2020г.	-	10	-	(10)	-	
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Бирюлево) 13.03.2020	5247	за 2020г.	-	29	-	(29)	-	
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Бирюлево) 13.03.2020	5248	за 2020г.	-	3	-	(3)	-	
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Пл.Победы)	5249	за 2020г.	-	65	-	(65)	-	
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-	
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Пл.Победы)		за 2020г.	-	8	-	(8)	-	
		за 2019г.	-	-	-	-	-	
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Левобережный)		за 2020г.	-	60	-	(60)	-	
		за 2019г.	-	-	-	-	-	
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Левобережный)		за 2020г.	-	19	-	(19)	-	
		за 2019г.	-	-	-	-	-	
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Люблино)		за 2020г.	-	87	-	(87)	-	
		за 2019г.	-	-	-	-	-	
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Люблино)		за 2020г.	-	12	-	(12)	-	
		за 2019г.	-	-	-	-	-	
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Новоосино)		за 2020г.	-	87	-	(87)	-	
		за 2019г.	-	-	-	-	-	
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Новоосино)		за 2020г.	-	12	-	(12)	-	
		за 2019г.	-	-	-	-	-	

											Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Очаковский)		
											за 2020г.	(80)	
												80	(80)
												59	(59)
												14	(14)
												61	(61)
												15	(15)
												18	(18)
												7	(7)
												60	(60)
												19	(19)
												26	(26)
												81	(81)
												18	(18)
												89	(89)
												52	(52)
												195	(195)
												287	(287)
												302	(302)
												168	(168)
												93	(93)
												20	(20)
												52	(52)
												14	(14)

	за 2020г.		98	(98)
Комплект оборудования и комплектующих для установок системы видеонаблюдения (Рязанский)				
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Рязанский)	за 2019г.			
	за 2020г.		14	(14)
Комплект оборудования и комплектующих для установок системы видеонаблюдения (Дмитровский)	за 2020г.		48	(48)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Дмитровский)	за 2019г.			
	за 2020г.		13	(13)
Комплект оборудования и комплектующих для установок системы видеонаблюдения (Ферганский)	за 2019г.			
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Ферганский)	за 2019г.			
Комплект оборудования и комплектующих для установок системы видеонаблюдения (Енисейский)	за 2020г.		48	(48)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Енисейский)	за 2019г.			
	за 2020г.		13	(13)
Комплект оборудования и комплектующих для установок системы видеонаблюдения (Михневский)	за 2019г.			
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Михневский)	за 2019г.			
Комплект оборудования и комплектующих для установок системы видеонаблюдения (Академический)	за 2020г.		43	(43)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Академический)	за 2019г.			
	за 2020г.		12	(12)
Комплект оборудования и комплектующих для установок системы видеонаблюдения (Сходненский)	за 2019г.			
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Сходненский)	за 2019г.			
Сплит система Aeronik ASI/ASO-12 HS4 (офис 101)Упр.	за 2020г.		42	(42)
Диагностика, ТО, мойка кондиционера (офис 101) Упр. на увеличение ст-ти	за 2019г.			
Иготовление и установка бронепанелей (Черемушкинский Л-Д)	за 2020г.		5	(5)
Иготовление и установка бронепанелей (Сходненский Л-Д)	за 2019г.			
Иготовление и установка бронепанелей (Сокол)	за 2020г.		262	(262)
Иготовление и установка бронепанелей (Южнобутовский Л-Д)	за 2019г.			
Иготовление и установка бронепанелей (Шипиловский Л-Д)	за 2020г.		190	(190)
Иготовление и установка бронепанелей (Академический Л-Д)	за 2019г.			
	за 2020г.		207	(207)
	за 2019г.			
	за 2020г.		214	(214)
	за 2019г.			
	за 2020г.		186	(186)
	за 2019г.			
	за 2020г.		216	(216)
	за 2019г.			

	за 2020г. за 2019г.	290	(290)
Иготовление и установка бронепанелей (Кастанаевский л-д)	-	-	-
Иготовление и установка бронепанелей (Щелковский л-д)	-	144	(144)
Иготовление и установка бронепанелей (Кантемировский л-д)	-	197	(197)
Иготовление и установка бронепанелей (Судостроительный л-д)	-	178	(178)
Иготовление и установка бронепанелей (Дегунинский л-д)	-	229	(229)
Иготовление и установка бронепанелей (Волгоградский л-д)	-	276	(276)
Иготовление и установка бронепанелей (Измайловский л-д)	-	259	(259)
Иготовление и установка бронепанелей (Текстильщики)	-	352	(352)
Комплект оборудования и комплектов для установок системы видеонаблюдения (Щелковский)	-	58	(58)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Щелковский)	-	15	(15)
Комплект оборудования и комплектов для установок системы видеонаблюдения (Черемушкинский)	-	58	(58)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Черемушкинский)	-	15	(15)
Комплект оборудования и комплектов для установок системы видеонаблюдения (Сокол)	-	52	(52)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Сокол)	-	13	(13)
Комплект оборудования и комплектов для установок системы видеонаблюдения (Шипиловский)	-	46	(46)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Шипиловский)	-	13	(13)
Комплект оборудования и комплектов для установок системы видеонаблюдения (Кантемировский)	-	46	(46)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Кантемировский)	-	13	(13)
Комплект оборудования и комплектов для установок системы видеонаблюдения (Судостроительный)	-	52	(52)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Судостроительный)	-	13	(13)
Комплект оборудования и комплектов для установок системы видеонаблюдения (Южнобутовский)	-	52	(52)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Южнобутовский)	-	13	(13)

	за 2020г.		61	(61)
	за 2020г.	за 2019г.		
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Волгоградский)				
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Волгоградский)			15	(15)
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Дегулинский)			55	(55)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Дегулинский)			13	(13)
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Измайловский)			55	(55)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Измайловский)			13	(13)
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Текстильщики)			74	(74)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Текстильщики)			18	(18)
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Кастанаевский)			61	(61)
Монтаж и пусконаладочные работы системы видеоконтроля (Кастанаевский)			15	(15)
Бронедверь Очаково			99	(99)
Рабочая станция ITG i7 9700 B365M (гп.бухгалтер)			79	(79)
Система тревожной сигнализации (тревожная кнопка) Таганский с 20.07.20			47	(47)
Вывеска (буквы объемные световые на метал.направляющих) Таганский л-д			65	(65)
Вывеска (буквы объемные световые на метал.направляющих) Марьинский л-д			85	(85)
Вывеска (буквы объемные световые на подложке с метал.направляющими) Рязанский л-д			62	(62)
Вывеска (буквы объемные световые) Ферганский л-д			70	(70)
Вывеска (буквы объемные световые на подложке композитной) Михневский л-д			86	(86)
Вывеска 2(буквы объемные световые на подложке композитной) Михневский л-д			44	(44)
Рабочая станция ITG i7 9700 B365M (экспертный отдел)			84	(84)
Вывеска (буквы объемные световые на метал.направляющих) Кастанаевский л-д			43	(43)
Вывеска (буквы объемные световые, оргстекло, ПВХ, диоды) Кантемировский л-д			42	(42)
Вывеска (буквы объемные световые, оргстекло, ПВХ, диоды) Щелковский л-д			55	(55)

	за 2020г.	за 2019г.	57
Вывеска (буквы объемные световые на метал.направляющих) Текстильщики л-д	-	-	-
Терминал Custody Bot 2.0 (заводской № СВ-001)	-	2 000	(2 000)
Терминал Custody Bot 2.0 (заводской № СВ-002)	-	2 000	(2 000)
Терминал Custody Bot 2.0 (заводской № СВ-003)	-	4 000	(4 000)
Терминал Custody Bot 2.0 (заводской № СВ-004)	-	4 000	(4 000)
Монтаж удлинителя, переходника, кабель-канала с двойным замком Арбат, 2/1	-	6	(6)
Монтаж вывески Новочеркасский 51	-	8	(8)
Монтаж и пуско-наладочные работы системы видеонаблюдения Новочеркасский л-д	-	13	(13)
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы видеонаблюдения (Новочеркасский л-д)	-	82	(82)
Монтаж кабель-канала с двойным замком, модуля связи, кабель, разъем Краснопресненский	-	-	-
Комплект оборудования и комплектующих для установки системы контроля доступа СКУД(Управление)	-	5	(5)
Монтаж и пуско-наладочные работы системы контроля доступа СКУД (Управление)	-	35	(35)
	-	18	(18)

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
Система видеонаблюдения Очаковский л-д	5260	2 639	67
Система видеонаблюдения Кунцевский л-д	5261	97	-
Система видеонаблюдения Краснопрудный л-д	5262	74	-
Система видеонаблюдения Управление офис 101	5263	24	-
Система видеонаблюдения Бирюлево	5264	46	-
Система видеонаблюдения Пл. Победы	5265	59	-
Система видеонаблюдения Левобережный	5266	100	-
Система видеонаблюдения Лобрино	5267	79	-
Система видеонаблюдения Новоосино	5268	98	-
Система видеонаблюдения Арбат-Аукцион	5269	98	-
Система видеонаблюдения Саянский		77	-
Модульные перегородки (Таганский л-д)		79	-
Система видеонаблюдения Таганский л-д нов		141	-
Система видеонаблюдения Марьинский л-д		113	-
		65	-

Система видеонаблюдения Рязанский л-д	112	-
Система видеонаблюдения Дмитровский л-д	62	-
Система видеонаблюдения Ферганский л-д	62	-
Система видеонаблюдения Енисейский л-д	62	-
Система видеонаблюдения Михневский л-д	75	-
Система видеонаблюдения Академический л-д	54	-
Система видеонаблюдения Сходненский л-д	74	-
Сплит система Aeonik ASI/ASO-12 HS4 (офис 101)Упр.	47	-
Система видеонаблюдения Петровско-Разумовский л-д 2	99	-
Система видеонаблюдения Щелковский л-д	73	-
Система видеонаблюдения Черемушкинский л-д	73	-
Система видеонаблюдения л-д Сокол	65	-
Система видеонаблюдения Шипиловский л-д	59	-
Система видеонаблюдения Кантемировский л-д	59	-
Система видеонаблюдения Судостроительный л-д	65	-
Система видеонаблюдения Южнобутовский л-д	65	-
Система видеонаблюдения Волгоградский л-д	77	-
Система видеонаблюдения Дегунинский л-д	68	7
Система видеонаблюдения Измайловский л-д	68	-
Система видеонаблюдения л-д Текстильщики	93	-
Система видеонаблюдения Кастанаевский л-д	77	-
Система видеонаблюдения Краснопресненский л-д	-	5
Вывеска с объемными световыми буквами 6360*540мм	-	8
Текстильщики	-	13
Система видеонаблюдения Новочеркасский л-д	-	18
Система контроля доступа (СКУД) Управление	-	17
Световая вывеска "Мосгорломбард" по ул.Хавская д.24	-	6
Система охранно-тревожной сигнализации (трев.кнопка) Арбат-Аукцион	-	-
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	38 135	6 394	6 394
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	-	-	-



Лагутин Алексей
Александрович
(подпись)

Руководитель


28 июня 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	200 200	- -	- -	(200) -	- -	- -	- -	- 200	- -	- -
в том числе:												
вклад в уставный капитал	5302 5312 5303 5313	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - 200 200	- - - -	- -	(200) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2020г. за 2019г.	169 645 175 883	- -	1 076 616 846 154	(1 036 984) (852 392)	(11 142) -	- -	- -	209 277 169 645	- -	(11 142) -
в том числе:												
займы выданные под залог	5306 5316	за 2020г. за 2019г.	169 645 175 883	- -	1 076 616 846 154	(1 036 984) (852 392)	(11 142) -	- -	- -	209 277 169 645	- -	(11 142) -
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2020г. за 2019г.	169 845 176 083	- -	1 076 616 846 154	(1 037 184) (852 392)	(11 142) -	- -	- -	209 277 169 845	- -	(11 142) -

3.2. Иное использование финансовых вложений

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


(подпись)

Руководитель

28 июня 2021 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	47	-	105 036	(103 825)	-	-	-	-	1 258	-
	5420	за 2019г.	150	-	96 379	(96 482)	-	X	-	X	47	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	47	-	15 473	(14 262)	-	-	-	-	1 258	-
	5421	за 2019г.	150	-	3 773	(3 876)	-	-	-	-	47	-
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.	-	-	68 018	(68 018)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	92 606	(92 606)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	21 545	(21 545)	-	-	-	-	-	-
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-




(подпись)

Руководитель

28 июня 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			выбыло			Начисление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	в результате причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	40 728	(1624)	884 387	-	(876 937)	-	(7 490)	-	4 617	-	52 795	(9 114)	-	40 728	(1 624)	-
	5530	за 2019г.	25 436	(1562)	642 846	-	(637 202)	-	(62)	-	9 648	-	40 728	(1 624)	-	40 728	(1 624)	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	6 528	-	143 327	-	(148 446)	-	-	-	-	1 409	-	-	1 409	-	-
	5531	за 2019г.	19	-	253 615	-	(247 106)	-	-	-	-	6 528	-	-	6 528	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 688	(8)	15 322	-	(14 479)	-	-	-	-	3 531	(8)	-	3 531	(8)	-	-
	5532	за 2019г.	2 051	(8)	18 179	-	(17 542)	-	-	-	-	2 688	(8)	-	2 688	(8)	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	31 512	(1 616)	725 738	-	(714 012)	-	(7 490)	-	4 617	-	47 855	(9 106)	-	47 855	(9 106)	-
	5533	за 2019г.	23 366	(1 554)	371 052	-	(372 554)	-	(62)	-	9 648	-	31 512	(1 616)	-	31 512	(1 616)	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	40 728	(1624)	884 387	-	(876 937)	-	(7 490)	-	4 617	-	52 795	(9 114)	-	52 795	(9 114)	-
	5520	за 2019г.	25 436	(1562)	642 846	-	(637 202)	-	(62)	-	9 648	-	40 728	(1 624)	-	40 728	(1 624)	-

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	200 000	-	-	-	-	-	200 000
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	200 000	-	-	-	-	-	200 000
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	136 662	442 158	(527 696)	(527 696)	-	4 617	4 617	55 741
в том числе:	5580	за 2019г.	132 389	227 519	(232 894)	(232 894)	-	9 648	9 648	136 662
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	31 515	34 052	(60 401)	(60 401)	-	-	-	5 166
	5581	за 2019г.	2 935	57 829	(29 247)	(29 247)	-	-	-	31 515
авансы полученные	5562	за 2020г.	6 568	78 287	(78 287)	(78 287)	-	-	-	6 068
	5582	за 2019г.	-	43 708	(37 140)	(37 140)	-	-	-	6 568
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	10 138	25 210	(37 264)	(37 264)	-	4 617	4 617	2 701
	5583	за 2019г.	632	7 951	(8 093)	(8 093)	-	9 648	9 648	10 138
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	78 235	85 324	(163 559)	(163 559)	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	116 605	111 288	(149 658)	(149 658)	-	-	-	78 235
прочая	5566	за 2020г.	10 206	219 285	(187 685)	(187 685)	-	-	-	41 806
	5586	за 2019г.	12 219	6 743	(8 756)	(8 756)	-	-	-	10 206
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	136 662	642 158	(527 696)	(527 696)	-	4 617	4 617	255 741
	5570	за 2019г.	132 389	227 519	(232 894)	(232 894)	-	9 648	9 648	136 662

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	-	-	-




(подпись)

Руководитель

28 июня 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	13 509	3 800
Расходы на оплату труда	5620	27 573	19 213
Отчисления на социальные нужды	5630	7 636	5 788
Амортизация	5640	2 279	2 445
Прочие затраты	5650	75 263	96 839
Итого по элементам	5660	126 260	128 085
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	126 260	128 085

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





(подпись)

Руководитель

28 июня 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	1 399	2 684	(1 367)	(125)	2 591
в том числе:	5701	1 399	2 684	(1 367)	(125)	2 591



Руководитель _____
(Подпись)



28 июня 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	216 504	168 400	180 474
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



(Handwritten signature)

Руководитель

(подпись)

28 июня 2021 г.

**Приложение №2 к пояснениям к исправленной бухгалтерской (финансовой)
отчетности АО МГКЛ ломбард «Мосгорломбард» за 2020 год (тыс.руб.)**

Полный перечень связанных сторон на 31.12.2020 г.

№	Связанная сторона	Характер связи
1	Лазутин Алексей Александрович	входит в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия, имеет значительное влияние на отчитывающееся предприятие, осуществлял контроль над отчитывающимся предприятием (конечный бенефициар до 19.08.2020)
2	Жирных Андрей Викторович	входит в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия
3	Плущевский Дмитрий Михайлович	входит в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия
4	Потехина Мария Сергеевна	входит в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия
5	Романов Константин Владимирович	входит в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия
6	Жирных Елена Сергеевна	имеет значительное влияние на отчитывающееся предприятие
7	Попова Анна Сергеевна	имеет значительное влияние на отчитывающееся предприятие
8	Романов Игорь Владимирович	имеет значительное влияние на отчитывающееся предприятие
9	Светновска Регина Александровна	имеет значительное влияние на отчитывающееся предприятие
10	ООО "Корпоративный спецназ"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
11	ООО "Лот-Кеп Скупка"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
12	ООО "Лот-Золото"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
13	ООО "ЛОТ"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
14	ООО "ВМ Групп"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
15	ООО "Золотое Право"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
16	ООО "Мосгорскупка"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
17	ООО "Т-МОБАЙЛ"	Предприятие под контролем лица, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
18	ООО "РВС - Энерго"	Предприятие под контролем лица, входящего в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия
19	ООО "БМК" (бывш.название ООО "Микрофинансовая организация "Голд Инвест")	Предприятие под контролем лица, входящего в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия, имеющего значительное влияние на отчитывающееся предприятие
20	GOLDMINT PTE. LTD (Компания Голдмайнт)	Лицо, входящее в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия, входит в состав старшего руководящего персонала предприятия
21	Cyberbridge OU (Компания Кибербидж)	Лицо, входящее в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия, входит в состав старшего руководящего персонала предприятия
22	Фоменко Евгений Викторович	входит в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия
23	Дмитриева Светлана Анатольевна	входит в состав ключевого управленческого персонала отчитывающегося предприятия

Руководитель

(подпись)

28 июня 2021 г.



