

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

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

19 февраля 2021г. _____

Макаров Владимир
Александрович
(расшифровка подписи)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	31	(31)	-	-
в том числе:							
Плата ASUS LGA 1151-y2	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	6	6	-	-
Накопитель SSD 2.5" SATA-3	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	2	2	-	-
Память DIMM DDR4 4096MB	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	2	2	-	-
Монитор Dell 23.8"	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	6	6	-	-
BP FSP PNR 500W	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	3	3	-	-
Клавиатура,мышь	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	1	1	-	-
Процессор INTEL core i3-8100 3.6 Hz	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	9	9	-	-
Кулер водн.	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	1	1	-	-
Корпус Midtower DEXP DS-1018 ,без БП	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	1	1	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	724 480	724 480	724 480
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись) _____
 19 февраля 2021г. _____
 (расшифровка подписи)

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

19 февраля 2021г.

Макаров Владимир
Александрович
(фасшифровка подписи)



4.2. Запасы в залоге

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



 Руководитель Макаров Владимир Александрович

 (подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2021г.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На начало года		На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	описание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2020г.	109 892	-	1	-	(36 084)	-	-	-	-	-	73 809	-	-
	5530	за 2019г.	70 546	-	61 836	-	(26 261)	-	-	11	3 760	109 892	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2020г.	18 093	-	-	-	11 502	-	-	-	-	-	6 591	-	-
	5531	за 2019г.	26 249	-	18 093	-	(26 249)	-	-	-	-	-	18 093	-	-
	5512	за 2020г.	88 039	-	-	-	(21 952)	-	-	-	-	-	66 087	-	-
	5532	за 2019г.	44 296	-	43 743	-	-	-	-	-	-	-	88 039	-	-
	5513	за 2020г.	3 760	-	1	-	(2 630)	-	-	-	-	-	1 131	-	-
Прочая	5533	за 2019г.	1	-	-	-	(12)	-	-	11	3 760	3 760	-	-	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-	-
	5500	за 2020г.	109 892	-	1	-	(36 084)	-	X	X	X	73 809	-	-	-
	5520	за 2019г.	70 546	-	61 836	-	(26 261)	-	X	X	X	109 892	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 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 долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	80 233	8 805	-	(14 211)	-	-	-	-	74 827
	5580	за 2019г.	42 514	80 142	7	(34 669)	-	-	11	3 760	80 233
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	151	5 426	-	(151)	-	-	-	-	5 426
	5581	за 2019г.	28 311	151	-	(28 311)	-	-	-	-	151
авансы полученные	5562	за 2020г.	79 693	-	-	(13 852)	-	-	-	-	65 841
	5582	за 2019г.	5 766	79 693	-	(5 766)	-	-	-	-	79 693
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	252	3 379	-	(72)	-	-	-	-	3 559
	5583	за 2019г.	8 350	42	2	(11 913)	-	-	11	3 760	252
кредиты	5564	за 2020г.	-	237	2	-	-	-	-	-	238
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	200	5	(205)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	137	-	-	(136)	-	-	-	-	1
	5586	за 2019г.	87	56	-	(6)	-	-	-	-	137
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	80 233	8 805	-	(14 211)	-	-	-	-	74 827
	5570	за 2019г.	42 514	80 142	7	(34 669)	-	-	-	-	80 233

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
 19 февраля 2021г.

Макаров Владимир
 Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

ООО "ПТК СКИО" ОГРН 1186313050298 * ИНН 6203077000 *
 Наименование ответственного лица: Макаров Владимир Александрович
 Российская Федерация г. Самара * ОГРН 1186313050298 * ИНН 6203077000 *

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	18	8
Расходы на оплату труда	5620	2 607	1 989
Отчисления на социальные нужды	5630	547	553
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	346 333	304 924
Итого по элементам	5660	349 505	307 474
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного	5670	-	-
производства, готовой продукции и др.			
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного	5680	-	-
производства, готовой продукции и др.			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	349 505	307 474

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

Руководитель _____
 Макаров Владимир
 Александрович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)
 19 февраля 2021г.




7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

19 февраля 2021г.


 Макаров Владимир
 Александрович
 (подпись)

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель

(подпись)

19 февраля 2021 г.

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год,
включая обзор основных положений учетной политики**

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ПТК СКИФ»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ПТК СКИФ» Юридический и фактический адрес: 443011, Самарская обл, Самара г, Третья просека, дом № 250, Позиция 49

Дата государственной регистрации: « 04 » июня 2018 г.

ОГРН: 1186313050296

ИНН: 6316245777

КПП: 631601001

Поставлено на учет в Инспекцию ФНС по Октябрьскому району г. Самары «04» июня 2018г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №409-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете».

Общество применяет общую систему налогообложения.

Среднесписочная численность работников на конец отчетного периода составила 3 человек.

Основной вид деятельности Общества: Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки

Дополнительные виды деятельности: Аренда и лизинг грузовых транспортных средств, аренда и лизинг легковых автомобилей и легковых автотранспортных средств, аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, продажа и покупка собственного недвижимого имущества и др.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: директор - Макаров Владимир Александрович

Единственным участником Общества является физическое лицо - Мурзов Олег Андреевич.

Деятельность, осуществляемая Обществом в 2020 году, была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет 10 000 рублей.

2. Основные положения учетной политики Общества

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями. Учетная политика Общества утверждена Приказом № 02 от 04 июня 2018 г

Первоначальная стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в год.

Затраты по основному виду деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным выполнением работ и оказанием услуг относятся: все материальные

расходы на приобретение сырья и материалов (кроме общехозяйственных); расходы на оплату труда персонала подразделений основного производства (кроме административно-управленческого персонала); начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование; суммы начисленной амортизации по основным средствам; транспортные услуги и другие расходы напрямую связанные со спецификой деятельности.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортно-заготовительные расходы принимать к учету путем непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость.

К расходам будущих периодов относить расходы организации, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Сроки и направление списания расходов будущих периодов определять в соответствии с действующим законодательством, исходя из конкретной хозяйственной операции. В случае если срок полезного использования не установлен, он считается равным одному году. Списание расходов будущих периодов производится равномерными долями (ежемесячно).

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1. За 2020г. по выполненным работам, оказанным услугам

- выручка составила	362 485 тыс. руб.
- себестоимость продаж	345 883 тыс. руб.
- управленческие расходы	3 622 тыс. руб.

Основными статьями затрат в 2020 году были: транспортные услуги РЖД – 238 335 тыс. руб., аренда ж/д вагонов - 70 226 тыс. руб., ремонт вагонов – 37 322 тыс.рублей.

За 2020 год Общество получило прибыль от продаж в размере 12 980 тыс. руб.

В состав прочих доходов входят проценты банка на неснижаемый остаток – 226 тыс.руб.

В состав прочих расходов входит стоимость банковских услуг на РКО -55,0 тыс.руб.

В результате хозяйственной деятельности за 2019 год получена чистая прибыль в размере 10 520 тыс. руб.

3.2. Налог на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 13 151 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 2 630 тыс. рублей. Временные разницы отсутствуют.

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составила:

- дебиторская	- 73 809 тыс. руб.
- кредиторская	- 74 824 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020г. сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020г. не создавался.

4. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества, не произошло.

В период составления бухгалтерской (финансовой) отчетности не объявлены годовые дивиденды по результатам деятельности Общества за 2020 год. Распределение прибыли за 2020 год не производилось.

5. Информация о связанных сторонах

Связанной стороной Общества является участник Общества и исполнительный орган Общества - директор. Участником Общества является физическое лицо: Мурзов Олег Андреевич.

Вознаграждения руководству в течение 2020 года выплачивались в соответствии с условиями трудового договора. Иных выплат в течение 2020 года не производилось.

Дивиденды участнику в течение 2020 года начислены и выплачены в размере 33 000 тыс. руб., Налог при выплате дивидендов удержан и уплачен в бюджет. Основание выплаты дивидендов - Решение № 2-В/Д от 30.11.2020г.

В отчетном периоде Общество не являлось участником совместной деятельности, а также, не заключало договоров с негосударственными пенсионными фондами.

6. Оценочные обязательства.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков по состоянию на 31.12.2020г. не существенна, поскольку численность персонала составляет 3 человек, и не сможет существенно повлиять при распределении прибыли Общества.

В отношении дебиторской задолженности имеется уверенность в погашении в течение 12 месяцев, следующей за отчетной датой.

7. Прочая информация

По состоянию на 31.12.2020 г. размер уставного капитала не изменился и составил 10 тыс. руб. Чистые активы по состоянию на 31.12.2020г. составляют положительную величину 12 953 тыс. руб.

8. Аналитические данные

Расчет основных коэффициентов финансовой устойчивости приведен в таблице 1.

Таблица 1

Расчет коэффициентов финансовой устойчивости на 31 декабря 2020г.

Наименование коэффициента финансовой устойчивости	Формула расчета по бухгалтерскому балансу	Оптимальное значение коэффициента финансовой устойчивости	Размер коэффициента финансовой устойчивости на 31.12.2020г.	Вывод
Коэффициент капитализации	$\frac{(\text{стр.1400} + \text{стр.1500})}{\text{стр.1300}}$	Норм. < 1	5,8	Значения показателей свидетельствуют о достаточной финансовой устойчивости и характеризуют специфику деятельности Общества
Коэффициент финансовой устойчивости	$\frac{\text{стр.1300} + \text{стр.1400}}{\text{стр.1700}}$	Норм. 0,8-0,9	0,15	
Коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования	$\frac{(\text{стр.1300} - \text{стр.1100})}{\text{стр.1200}}$	Норм. > 0,6 0,8	0,15	

Для анализа платежеспособности используют три относительных показателя, расчеты которых приведены в таблице 2.

Таблица 2

**Расчет финансовых коэффициентов платежеспособности и рентабельности
на 31 декабря 2020г.**

Показатель	Формула расчета по данным бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах	Значение показателя
		на 31.12.2020г.
Коэффициент критической ликвидности	$\text{Кк.л.} = (\text{стр. 1230} + \text{стр.1240} + \text{стр.1250} + \text{стр. 1260}) / \text{стр. 1520}$	0,99
Коэффициент абсолютной ликвидности	$\text{Каб.л.} = (\text{стр. 1250} + \text{стр.1240}) / \text{стр.1520}$	0,19
Коэффициент текущей ликвидности (покрытия)	$\text{Кт.л.} = \text{стр. 1200} / \text{стр. 1500}$	1,17
Рентабельность активов	$\text{стр.2400Ф\№2} / \text{стр.1600}$	0,12

Директор
ООО «ПТК СКИФ»
19 февраля 2021г.

Макаров В.А.

