ООО «СТРОЙСЕРВИС»

ИНН 5021012327
142181, М.О. г.Подольск, мкр.Климовск,
Бережковский пр-зд, д.20

П О Я С Н Е НИ Я
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

Содержание:

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации
2. Учетная политика организации
3. Налоговая политика организации
4. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность организации
5. Информация о связанных сторонах.
6. События после отчетной даты.
7. Табличные формы расшифровок форм бухгалтерской отчетности и пояснения к ним
8. Постоянные и временные разницы.

1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» и на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице ООО «СТРОЙСЕРВИС» за ОГРН 1025002689260 от 04 сентября 2002 г.

ООО «СТРОЙСЕРВИС» поставлено на учет в ИМНС России по г.Климовску Московской обл. 06 сентября 2002 г. с присвоением ИНН 5021012327 и КПП 502101001.

Основным видом деятельности фирмы в 2020 г. являлась сдача имущества в аренду (сдача в аренду помещений собственного здания и сдача в аренду оборудования), а также оказание транспортных и прочих услуг.

В 2020 г. среднесписочная численность ООО «СТРОЙСЕРВИС» составила 48 человек, за 2019г. – 51 человек.

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

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа допущения непрерывности деятельности.

2. Учетная политика организации.

Учетную политику по бухгалтерскому учету и Учетную политику в целях налогообложения ООО «СТРОЙСЕРВИС» определяло в 2020 г. в соответствии с Приказом №29/12-1 от 29.12.2013г. и Приказом №29/12-2 от 29.12.2013г.

Начисление амортизации объектов основных средств (групп основных средств) для целей бухгалтерского учета производилось линейным способом. Для целей налогового учета начисление амортизации производилось линейным методом.

В 2020 г. в состав расходов отчетного (налогового) периода включались суммы амортизационной премии, учтенные в расходах на капитальные вложения в размере не более 10 процентов (не более 30 процентов – в отношении основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационным группам) первоначальной стоимости основных средств, а также не более 10 процентов (не более 30 процентов - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, которые были понесены в случаях достройки, дооборудования, модернизации, основных средств. Эти расходы единовременно признавались в качестве расходов в периоде, в котором начиналось начисление амортизации.

Для удобства учета имущества, полученного в аренду, в частности основных средств, полученных по договорам лизинга, их учет ведется на счете 001 «Арендованные ОС», а учет имущества используемого для дальнейшей сдачи в аренду ведется на счете 011 «Основные средства, сданные в аренду» .

ОС стоимостью до 40 тыс. руб., списываемые при вводе в эксплуатацию на расходы, учитываются на счете МЦ за балансом.

Учет материалов ведется по фактическим затратам на их приобретение.

Определение фактической себестоимости списываемых ТМЦ осуществляется по средней себестоимости.

По каждому объекту НМА индивидуально выбирался способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования этого НМА. При невозможности осуществить достоверный расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования объекта НМА амортизация по нему начислялась линейным способом на период срока действия прав на ТЗ.

При этом Обществом не применяется также положение подпункта «д» пункта 9 Положения бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011 (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г. № 11н) в силу следующего. Согласно статьям 247, 274, 286 Налогового кодекса РФ, сумма налога на прибыль исчисляется с налогооблагаемой прибыли, исчисляемой как разница между доходами и расходами по всем операциям, без выделения в их составе операций, совершенных в рамках текущей и инвестиционной деятельности.

При этом Общество отказывается от применения каких-либо расчетных методов выделения той части налога на прибыль, которая относится к его инвестиционной деятельности, исходя из намерения обеспечения объективности информации, представляемой в Отчете о движении денежных средств.

В Пояснении к Бухгалтерскому балансу Таблица 7.8 – «Обеспечение обязательств» отражено :

1. Полученные : Поручительства ООО «АМИТЭК» по договорам займов в сумме 48 485,5 тыс.руб.

2. Выданные: Выданное обеспечение обязательства ООО «МОК-производство» по кредитному договору со сроком погашения 24.12.2021г. и ООО «Дары Садов» по кредитному договору со сроком погашения 29.07.2026г.

Выданные обязательства по кредитному договору ООО «МОК-производство» обеспечиваются залогом недвижимого имущества (залоговая стоимость имущества 120 000,00 тыс.руб.) и поручительством ООО «СТРОЙСЕРВИС» на сумму 176611 тыс.руб..

Выданные обязательства по кредитному договору ООО «Дары Садов» обеспечиваются залогом движимого имущества (залоговая стоимость имущества 29 307,025 тыс.руб.).

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по моменту оказания услуг.

Сумма выручки за 2020 г. составила 100 060 тыс.руб., в т.ч. :
- сдача имущества в аренду - 54 907 тыс.руб.,
- транспортные услуги - 30 090 тыс. руб.,
- реализация покупных товаров – 12 734 тыс. руб.
- прочие услуги - 2 329 тыс. руб

Себестоимость продаж за 2020г. составила 87 757 тыс.руб., в т.ч.
- сдача имущества в аренду - 40 158 тыс.руб.,
- транспортные услуги - 34 864 тыс.руб.,
- реализация покупных товаров – 12 581 тыс. руб
- прочие услуги - 155 тыс.руб.

В том числе по элементам затрат :
- затраты на топливо - 8454 тыс.руб.
- на ремонт основных средств - 7556 тыс.руб.
- оплата труда (включая начисленные страховые взносы) - 40648 тыс.руб.
- амортизация - 12852 тыс. руб.
- стоимость покупных товаров - 12581 тыс. руб.

В целях налогообложения ООО «СТРОЙСЕРВИС» использует регистры бухгалтерского учета с осуществлением соответствующих налоговых корректировок.

В целях налогообложения доходы и расходы определяются по методу начисления. К доходам от реализации относится выручка от реализации услуг.

Текущий налог на прибыль для целей налогообложения, определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива) (рассчитывается и отражается в регистре «Постоянное налоговое обязательство»), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства (рассчитывается и отражается в регистре «Отложенные налоговые обязательства») отчетного периода.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2020г.

Исчисление и уплата в бюджет налога на прибыль производилась согласно статьям 286 и 287 НК РФ. В 2020 г. ООО «СТРОЙСЕРВИС» уплачивало ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль, которые начислялись исходя из фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению.

3. Раскрытие существенных показателей.

Обществом в 2020г. был произведен пересмотр срока полезного использования основных средств по группе «Машины и оборудование». Изменение СПИ было отражено в бухгалтерском учете как изменение оценочного значения в соответствии с ПБУ 21/08. При изменении СПИ, амортизация, начисленная за предыдущие периоды, не пересчитывалась. При этом остаточная стоимость распределилась на оставшийся новый срок полезного использования в соответствии с выбранным методом амортизации. Начисление амортизации по новому графику отражается в учете с начала отчетного 2020 года. Новые сроки полезного использования были установлены на основании решения комиссии, созданной для пересмотра СПИ и профессиональных суждений компетентных сотрудников организации. Пересмотр СПИ не производился в отношении основных средств с нулевой остаточной стоимостью на 31.12.2020г.

В результате уточнения срока полезного использования сумма начисленной амортизации по группе основных средств «Машины и оборудование» за отчетный период была уменьшена на 517534,66 рублей.

В соответствии с пунктом 27 ПБУ 14/07, срок полезного использования нематериальных активов не уточнялся, т.к отсутствуют случаи существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив.

В связи с утратой некоторых признаков НМА (п.3 ПБУ 14/2007) некоторые товарные знаки, числящиеся на счете 04.1, перенесены из строки 1110 в строку 1190 («Прочие внеоборотные активы»). Их остаточная стоимость составляет 151тыс.руб.

На счете 04 – «Нематериальные активы» учтены нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью и по которым имеется государственная регистрация : Товарный знак «Джаз», Товарный знак «Изобразительный 2», Товарный знак «X-Treme», Товарный знак «Изобразительный», Товарный знак «Кубанские семечки», Товарный знак «Солнечный сад», Товарный знак «Скорозуб», Товарный знак «Конфетони», Товарный знак(комбинированный) «Дары природы» и другие.

В том числе в 2020г. Товарный знак «Джаз»(2) , инв.№00000025 использовался для получения дохода по лицензионному договору №19 от 01.04.07г. с ООО «МОК-производство».

Товарный знак «Дары природы»), инв.№00000055 использовался для получения дохода по лицензионному договору №33 от 01.04.10г. с ООО «МОК-производство».

Расходы будущих периодов относятся на счета затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся, согласно условиям договоров, и другим документам, выданным поставщиком (производителем).

В строке 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» разд. I «Внеоборотные активы» отражена стоимость расходов будущих периодов ,срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

В строке 1210 Бухгалтерского баланса «Запасы» разд. II «Оборотные активы отражена стоимость расходов будущих периодов ,срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Суммы страховых взносов (страховых премий), уплаченные по договорам страхования отражены в Бухгалтерском балансе в составе группы статей «Дебиторская задолженность», по отдельной статье «Страховые взносы уплаченные (страхование имущества)».

В составе показателя строки 15201 Бухгалтерского баланса «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» в общей сумме 1347 тыс. руб. отражены суммы задолженности иностранным поставщикам оборудования на сумму 907 тыс. руб.

В 2020г. были заключены контракты с иностранными поставщиками :
Shandong Zhongtai Medical Inst (Китай) -14700 долл.США
Ls societe "SOMAREF" (Франция) – 224000 Евро
Standart Fluid Systems Co (Китай) - 3342 долл.США
Шенжен ТройИнтеледжентТрейдинг (Китай) – 57498 долл.США

В составе показателя строки 12302 Бухгалтерского баланса «Расчеты с покупателями и заказчиками» в общей сумме 23524 тыс. руб. отражена :

- дебиторская задолженность арендаторов за арендуемое имущество в сумме 11913 тыс.руб.
- дебиторская задолженность заказчиков за транспортные услуги в сумме 7436 тыс. руб.
- дебиторская задолженность заказчиков за прочие услуги в сумме 4175 тыс. руб.

В составе показателя строки 12303 Бухгалтерского баланса «Расчеты с разными дебиторами» отражена дебиторская задолженность по выданным беспроцентным займам ООО «АМИТЭК» в сумме 48 485,5 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе развернута по контрагентам и по каждому заключенному договору.
В составе дебиторской задолженности авансы выданные в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) отражены в Бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС , принятой к вычету.

Общество создает резерв под оценочные обязательства по оплате отпусков работникам Общества только на 31 декабря каждого года. Величина оценочного обязательства по оплате отпусков, подлежащая отражению в учете как сальдо по счету 96 на отчетную дату определяется расчетным путем по формуле, утвержденной в Учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета.

В «Отчете о движении денежных средств» полная сумма уплаченного в отчетном году налога на прибыль отражается в составе движения денежных средств по текущей деятельности.

4. Платежи в бюджет.

ООО «СТРОЙСЕРВИС» в течение 2019 г. выплатило в бюджет налоги:

1. Налог на прибыль - 655 тыс.руб.
2. Налог на добавленную стоимость - 13 342 тыс.руб.
3. Налог на доход с физических лиц, - 4 869 тыс.руб.
4. Страховые взносы (на з/п) - 7 497 тыс.руб.
5. Налог на имущество организаций - 987 тыс.руб.
6. Транспортный налог - 295 тыс. руб.

5. Информация о связанных сторонах.

1. Скороходов А.Н. ИНН 774303912800, владеет 50% доли в уставном капитале Общества;
2. Зубенко Е.В. ИНН 773308851589, владеет 50% доли в уставном капитале Общества;
3. ООО «Московская ореховая компания» ИНН 7729434023
4. ООО «МОК- производство» ИНН 5021015350
5. ООО «Натс Трейд» ИНН 7720262443
6. Международная торговая компания с ограниченной ответственностью «Моке» MOK INTERNATIONAL TRADING CO. LTD
7. ООО «МОК-ИНЖИНИРИНГ» ИНН 5074067369
8. ООО «Дары Садов» ИНН 6137008547
9. ООО «Дон-Агро» ИНН 6137907350
10. ООО «МОК- производство» ИНН 5021015350
11. ООО «АМИТЭК» ИНН 5021013899

В 2020г. организация проводила операции со связанными сторонами.

Оказаны следующие услуги связанным сторонам (вкл. НДС):

Тыс.руб.

Наименование услуги, тыс.руб.	ООО «МОК-производство»		ООО «Московская ореховая компания»		ООО «Натс Трейд»		ООО «Дон Агро»		ООО «АМИТЭК»	
	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.
Сдача имущества в аренду	49992	55557	2302	3124	10770	13397	2755	3257	20	29
Транспортные услуги	11459	9733	1585	903	22965	29996	99	-	-	-
Прочие услуги и товары	5768	637	12	13	61	13	4232	7021	1	1

Вознаграждение, выплаченное руководству Общества в 2020г. составило 4430,8 тыс. руб. (в т.ч. дивиденды -2400,00 тыс.руб.), в 2019г. – 3032,0 тыс. руб.

6. **События после отчетной даты.**

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на данную бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

7. **Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности за 2020г. приложены в форме таблиц.**

8. **Постоянные и временные разницы.**

Формирование в бухгалтерском учете оценочного обязательства по оплате отпусков работникам, отчисления в которое не учитываются при исчислении налога на прибыль, привело к возникновению постоянного налогового обязательства.

Величина условного расхода по налогу на прибыль за 2020г. составила 152,2 тыс. руб.

В отчетном периоде есть расхождения между данными бухгалтерского учета и налоговыми регистрами по ПБУ 18/02.

Постоянные разницы по следующим статьям расходов:

- расходы на страхование (расширение ОСАГО) – 105,8 тыс.руб.
- оценочное обязательство по оплате отпусков – 25,3 тыс.руб.
- прочие расходы – 257,2 тыс. руб.

Временные разницы по следующим статьям расходов:

- НВР по основным средствам : возникли- 2165,9 тыс. руб., к погашению- 3888,5 тыс.руб.,
- ВВР по основным средствам возникли -19,0 тыс.руб., к погашению - 19,0тыс.руб.
  ВВР по РБП: возникли – 1,4 тыс. руб., к погашению- 8,4 тыс.руб.
- ВВР по НМА возникли- 217,0 тыс.руб., к погашению- 87,6 тыс.руб.
- НВР по НМА возникли- 1,6 тыс.руб., к погашению- 0,5 тыс.руб..
- НВР по материалам возникли- 5,0 тыс.руб., к погашению- 8,5 тыс.руб.

Генеральный директор
ООО «СТРОЙСРВИС» **Зубенко Е.В.**

«25» февраля 2021г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб) ООО "СТРОЙСЕРВИС за 2020г.

7.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

7.1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2020 г.	3320	(1591)	148	(81)	81	(229)	-	-	-	3387	(1739)
	5110	За 2019 г.	3273	(1532)	445	(398)	139	(198)	-	-	-	3320	(1591)
в том числе:													
Права на товарный знак	5101	За 2020 г.	3134	(1405)	148	(81)	81	(229)	-	-	-	3201	(1553)
	5111	За 2019 г.	3087	(1346)	445	(398)	139	(198)	-	-	-	3134	(1405)
Прочие нематериальные активы	5102	За 2020 г.	186	(186)	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)
	5112	За 2019 г.	186	(186)	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)

7.1.2 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	-	-	-

7.1.3 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	506	495	549
в том числе: Права на товарный знак	5131	320	309	363
Прочие нематериальные активы	5132	186	186	186

7.1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
						Первона-чальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

7.1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2019 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2020 г.	28	373	-	(148)	254
	5190	За 2019 г.	423	50	-	(445)	28
в том числе: Права на товарный знак	5181	За 2020 г.	28	373	-	(148)	254
	5191	За 2019 г.	423	50	-	(445)	28

Руководитель _____ **Зубенко Е.В.**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2021 г.

7.2. Основные средства
7.2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Первона-чальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2020 г.	120049	(70322)	944	-	-	(4583)	-	-	120993	(74905)
	5210	За 2019 г.	124338	(67426)	941	(2250)	2250	(5145)	-	-	120049	(70322)
в том числе: Здание	5202	За 2020 г.	76783	(31576)	-	-	-	(2808)	-	-	76783	(34384)
	5212	За 2019 г.	79763	(28767)	-	-	-	(2808)	-	-	76783	(31576)
Машины и оборудование	5202	За 2020 г.	14706	(13228)	944	-	-	(546)	-	-	15650	(13774)
	5212	За 2019 г.	13765	(12447)	941	-	-	(781)	-	-	14706	(13228)
производств. и хозяйств. инвентарь	5203	За 2020 г.	1141	(1141)	-	-	-	-	-	-	1141	(1141)
	5213	За 2019 г.	1141	(1064)	-	-	-	(77)	-	-	1141	(1141)
Прочие основные фонды	5204	За 2020 г.	878	(878)	-	-	-	-	-	-	878	(878)
	5214	За 2019 г.	878	(878)	-	-	-	-	-	-	878	(878)
Сооружения	5205	За 2020 г.	4970	(4523)	-	-	-	(130)	-	-	4970	(4653)
	5215	За 2019 г.	4970	(4410)	-	-	-	(113)	-	-	4970	(4523)
Транспортные средства	5206	За 2020 г.	21571	(18976)	-	-	-	(1099)	-	-	21571	(20075)
	5216	За 2019 г.	23821	(19860)	-	(2250)	2250	(1366)	-	-	21571	(18976)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2020 г.	217842	(191990)	3534	(43962)	42654	(8029)	-	(518)	177414	(157883)
	5230	За 2019 г.	213341	(187158)	10690	(6189)	5254	(10089)	-	-	217842	(191990)
в том числе: Машины и оборудование	5221	За 2020 г.	210049	(184197)	3534	(43962)	42654	(8029)	-	(518)	169621	(150090)
	5231	За 2019 г.	205548	(179365)	10690	(6189)	5254	(10086)	-	-	210049	(184197)
Передаточные устройства	5222	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производств. и хозяйств. инвентарь	5223	За 2020 г.	893	(893)	-	-	-	-	-	-	893	(893)
	5233	За 2019 г.	893	(893)	-	-	-	(3)	-	-	893	(893)
Прочие основные фонды	5224	За 2020 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
	5234	За 2019 г.	10	(10)	-	-	-	-	-	-	10	(10)
Сооружения	5225	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5226	За 2020 г.	6890	(6890)	-	-	-	-	-	-	6890	(6890)
	5236	За 2019 г.	6890	(6890)	-	-	-	-	-	-	6890	(6890)

7.2.2 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 2020 г.	1585	8450	-	(6757)	3278
	5250	За 2019 г.	6083	18214	-	(22712)	1585
в том числе: Машины и оборудование	5241	За 2020 г.	1585	8450	-	(6757)	3278
	5251	За 2019 г.	6083	18214	-	(22712)	1585

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

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: Здания	5261	-	-
Транспортные средства	5262	-	-
Машины и оборудование	5263	-	-
Прочие основные фонды	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе: Транспортные средства	5271	-	-

7.2.4 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	11568	23098	26186
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1966	1966	27556
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1966	1966	31098
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	42399	45207	48016

Руководитель _____ Зубенко Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2021 г.

Стр 5280 = 03.2 - 02.2 = 169451 - 134883 = 11568

Стр 5281 = 001 = 1966

Стр 5283 = 1966

011 = 169451 + 1966 = 171417

5286 = 42399

7.4. Запасы

7.4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло					
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	За 2020 г.	4759	-	27440	(26494)	-	-	X	5706	-
	5420	За 2019 г.	7549	-	19210	(22005)	-	-	X	4759	-
в том числе:											
Топливо	5410	За 2020 г.	223	-	8606	(8606)	-	-	-	223	-
	5430	За 2019 г.	219	-	8402	(8398)	-	-	-	223	-
Тара и тарные материалы	5402	За 2020 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	5422	За 2019 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
Запасные части	5403	За 2020 г.	4020	-	3435	(4030)	-	-	-	3425	-
	5423	За 2019 г.	6082	-	3396	(5458)	-	-	-	4020	-
Прочие материалы	5404	За 2020 г.	275	-	838	(666)	-	-	-	447	-
	5424	За 2019 г.	724	-	910	(1359)	-	-	-	275	-
Строительные материалы	5405	За 2020 г.	181	-	311	(266)	-	-	-	226	-
	5425	За 2019 г.	249	-	524	(592)	-	-	-	181	-
Инвентарь и хоз. принадлежности	5406	За 2020 г.	6	-	146	(147)	-	-	-	5	-
	5426	За 2019 г.	6	-	209	(209)	-	-	-	6	-
Мат-лы спец. назнач. на складе	5407	За 2020 г.	1	-	21	(21)	-	-	-	1	-
	5427	За 2019 г.	-	-	9	(8)	-	-	-	1	-
Расходы будущих периодов краткосроч.	5408	За 2020 г.	43	-	132	(95)	-	-	-	80	-
	5428	За 2019 г.	247	-	-	(211)	-	-	-	43	-
Материалы , переданные в переработку	5409	За 2020 г.	-	-	57	(57)	-	-	-	-	-
	5429	За 2019 г.	-	-	36	(36)	-	-	-	-	-
Материалы спец.назн. в экспл.	5410	За 2020 г.	9	-	20	(24)	-	-	-	6	-
	5430	За 2019 г.	21	-	8	(18)	-	-	-	9	-
Товары	5411	За 2020 г.	-	-	13874	(12581)	-	-	-	1293	-
	5431	За 2019 г.	-	-	5716	(5716)	-	-	-	-	-

7.4.2 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____ Зубенко Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2021 г.

7.5. Дебиторская и кредиторская задолженность
7.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступление		Выбыло					
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительными долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Авансы, выданные по договорам лизинга	5502	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2020 г.	78498	-	208222	-	(208848)	-	-	-	77872	-
	5530	За 2019 г.	66165	-	190689	-	(178356)	-	-	-	78498	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5513	За 2020 г.	21311	-	124676	-	(122463)	-	-	-	23524	-
	5533	За 2019 г.	7654	-	129893	-	(116236)	-	-	-	21311	-
Авансы выданные	5512	За 2020 г.	1442	-	40963	-	(41575)	-	-	-	830	-
	5532	За 2019 г.	4012	-	21732	-	(24302)	-	-	-	1442	-
Прочие	5513	За 2020 г.	55745	-	42583	-	(44810)	-	-	-	53518	-
	5533	За 2019 г.	54499	-	39064	-	(37818)	-	-	-	55745	-
Итого	5500	За 2020 г.	78498	-	208222	-	(208848)	-	-	-	77872	-
	5520	За 2019 г.	66165	-	190689	-	(178356)	-	-	-	78498	-

7.5.2 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	-	-	-	-	-	-

7.5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2020 г.	2316	434	-	(779)	-	-	1971
	5571	За 2019 г.	2405	772	-	(861)	-	-	2316
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредитор	5554	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	5553	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	5554	За 2020 г.	2316	434	-	(779)	-	-	1971
	5574	За 2019 г.	2405	772	-	(861)	-	-	2316
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2020 г.	8424	97314	-	(93995)	-	-	11743
	5580	За 2019 г.	9160	112854	-	(113770)	-	-	8424
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2020 г.	540	16050	-	(15243)	-	-	1347
	5581	За 2019 г.	1027	18466	-	(18953)	-	-	540
Расчеты с персоналом по оплате труда	5562	За 2020 г.	1653	35214	-	(34981)	-	-	1886
	5582	За 2019 г.	2233	42026	-	(42606)	-	-	1653
Расчеты по налогам и сборам	5563	За 2020 г.	5382	31340	-	(31677)	-	-	5045
	5583	За 2019 г.	4722	39396	-	(38736)	-	-	5382
Расчеты по социальному страхованию и об	5564	За 2020 г.	795	7595	-	(7874)	-	-	516
	5584	За 2019 г.	1042	12136	-	(12563)	-	-	795
Прочие	5565	За 2020 г.	54	1597	-	(1461)	-	-	190
	5585	За 2019 г.	136	830	-	(912)	-	-	54
Задолженность участникам (учредителям)	5566	За 2020 г.	-	5518	-	(2759)	-	-	2759
	5586	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	За 2020 г.	10740	97748	-	(94774)	-	X	13714
	5570	За 2019 г.	11565	113626	-	(114631)	-	X	10740

7.5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель _____ **Зубенко Е.В.**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2021 г.

7.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	21232	8469
Расходы на оплату труда	5620	33388	40099
Отчисления на социальные нужды	5630	7260	11900
Амортизация	5640	12852	15434
Прочие затраты	5650	25180	22536
Итого по элементам	5660	99912	98438
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	99912	98438

Руководитель _____ Зубенко Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2021 г.

7.7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1157	1183	1157	-	1183
в том числе: Резерв по оплате отпусков	5701	1157	1183	1157	-	1183

Руководитель _____ **Зубенко Е.В.**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2021 г.

7.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	48485	51509	-
в том числе: Поручительства обязательств	5801	48485	51509	-
Выданные - всего	5810	325918	364307	409307
в том числе: Залог объектов недвижимости	5811	120000	120000	120000
Залог движимого имущества	5812	29307	29307	29307
Поручительство по кредитным обязательствам	5813	176611	215000	260000

Руководитель _____ Зубенко Е.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Февраля 2021 г.