

## ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗАО «ХВД-БИОТЕХ» ЗА 2020 ГОД

### 1. Сведения об организации и сфере деятельности

Закрытое акционерное общество «ХВД-Биотех» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 16 октября 2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027736004218 (свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам: серия 77 № 001692434 от 16.10.2002 года).

*Постановка на налоговый учет.* Поставлено на налоговый учет по месту нахождения юридического лица в ИФНС РФ № 36 г. Москвы с присвоением ИНН 7736225550/КПП 773601001 (свидетельство серии 77 № 001676478 от 17.10.2002 г.).

*Юридический адрес ЗАО:* 117312, г. Москва, ул. Губкина, д. 14, офис № 63.

*Фактический адрес ЗАО:* 117997, г. Москва, ул. Бутлерова д.17, офис 4066; Тел. +7(495) 995-49-16, факс +7(495) 995-49-17.

*Генеральный Директор ЗАО* – Хиль Александр (Решение Совета директоров № 6 от 28.10.2019 г., Хергисвиль, Швейцария);  
Ответственным за подготовку бухгалтерской отчетности за проверяемый период являлся главный бухгалтер ЗАО – Лобанова Марина Вячеславовна.

*Осуществляемые виды деятельности:* основным видом деятельности ЗАО «ХВД БИОТЕХ» является торговля импортными оборудованием и реактивами, и оказание услуг по реализации импортных товаров на территории России и СНГ.

*Учредительные документы и сведения об учредителях:*

Учредителем ЗАО «ХВД БИОТЕХ» (100 %) является юридическое лицо Швейцарской конфедерации – Акционерное общество ХВД Холдинг AG (HVD Holding AG), торговый реестр кантона Нидвальден, номер компании CH-150.3.001.542-5 от 10.11.1994 г.

*Уставный капитал.* Уставный капитал общества равен 10000 (Десять тысяч) рублей и на 31.12.2006 год оплачен полностью.

ЗАО имеет *Лицензию на осуществление деятельности* по производству и техническому обслуживанию медицинской техники , зарегистрированная в Федерально службе по надзору в сфере здравоохранения № ФС-99-04-001535 от 25.06.2014г.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «ХВД Биотех» сформирована в соответствии с Учетной политикой в целях бухгалтерского учета, которая подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ)

*Среднестатистическая численность сотрудников* за 2020 год составила 11 человек.

*Аудиторская компания в 2020 году* - ООО "Имидж-Контакт Аудит" г.Москва, Посланников пер., дом 5 стр.4

### 2. Содержание учётной политики

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой во главе с главным бухгалтером Лобановой Мариной Вячеславовной.

*При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Организация руководствуется Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34Н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.*

В соответствии с принятой в организации учетной политикой:

- Доходы общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности (продажи товаров, аренды, оказания услуг) и прочие доходы. Доходы отражаются по методу начисления, и не включают НДС.
- Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Управленческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», признаются расходами отчетного периода и в полной сумме списываются непосредственно на уменьшение выручки от продажи товаров (работ, услуг).
- В составе основных средств отражаются активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, и в отношении их учета применяются нормы ПБУ 6/01. Переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации – линейный способ. Объекты основных средств первоначальной стоимостью менее 40000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактическим затратам на их приобретение или изготовление. Выбытие материально-производственных запасов производится по стоимости единицы запасов.
- В 2012 году создан резервный фонд в размере 5 процентов от уставного капитала. (ст.35 закона 208-ФЗ от 26.12.1995)

Для целей НДС:

- Выручка от реализации для целей обложения НДС определяется по наиболее ранней из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав (ст. 167 НК РФ).

- Ведется раздельный учет видов деятельности, облагаемых и необлагаемых НДС. (ст.149 п.4).

1) Пропорция разделения входного НДС определяется исходя из стоимости отгруженных товаров, не облагаемых НДС по отношению к стоимости товаров в целом по организации (ст.170 НК РФ) ежеквартально.

2) Входной НДС по операциям, не облагаемым НДС учитывается на отдельном субучете и списывается в дебет счета 44.01 ( прочие расходы).

- Срок представления налоговой декларации и уплаты налога – ежеквартально (п. 2 ст. 163 НК РФ).

- Для целей исчисления налога на прибыль:
  - Установить метод признания доходов и расходов по методу начисления.
  - Утвердить, что формами аналитических регистров налогового учета для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль являются бухгалтерские регистры, бухгалтерские справки и пояснительные расчёты.
  - Установить, что для целей налогообложения прибыли прямые расходы формируются в следующем составе себестоимости реализованных товаров.
    - Все остальные расходы, осуществляемые организацией за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со статьей 265 Налогового Кодекса РФ, осуществленные в текущем месяце, признаются косвенными расходами и уменьшают доходы от реализации текущего месяца в полной сумме.
    - Установить, что для целей налогообложения прибыли при реализации покупных товаров стоимость приобретения данных товаров для уменьшения доходов от реализации определяется по методу средней стоимости.
    - Установить, что для целей налогообложения прибыли убытки финансово-хозяйственной деятельности организации, понесенные в предыдущих годах, подлежат перенесению на будущее в порядке, предусмотренном ст. 283 Налогового кодекса РФ.
    - Предоставлять налоговую декларацию – ежеквартально (Сумма ежемесечного авансового платежа, подлежащего уплате в текущий налоговый период рассчитывается в соответствии с п. 2 ст. 286 НК РФ.)

### 3. Состав бухгалтерской отчетности за 2020 год.

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Расчет стоимости чистых активов

Пояснение: 1 НМА и НИОКР  
Пояснения: 2 Основные средства  
Пояснения: 4 Запасы  
Пояснения: 5 Дебиторская и кредиторская задолженность  
Пояснения: 6 Затраты на производство

Пояснения: 7 Оценочные обязательства  
Пояснения: 8 Обеспечения обязательств

В связи с отсутствием деятельности или движения в указанных разделах ЗАО «ХВД Биотех» не предоставляет следующие отчеты и пояснения:

1. Отчет о целевом использовании средств
2. Пояснения: 3 Финансовые вложения
3. Пояснения: 6 Затраты на производство
4. Пояснения: 9 Государственная помощь
5. Пояснение 8 Обеспечения обязательств

Событий после отчетной даты не было.

Судебных разбирательств не было.

#### **4. Информация о связанных сторонах.**

Основным поставщиком товара является **HVD Vertiebs GmbH (Австрия)**

Wutzbachgasse 18, A-1152 Vienna Austria

Bank Austria CREDITANSTALT AG

В 2020 согласно договору №RU 03-07 от 27 Марта 2007 г. было

импортировано 2 277 019,00 EURO

оплачено 2 718 449.39 EURO

В связи с тем, что задолженность поставщику выражена в иностранной валюте (евро), мы принимаем во внимание курс евро по отношению к рублю, установленный Центральным банком РФ. Курс евро на 30.12.20г. составил 90.2074 руб. за 1 евро.

Генеральный Директор ЗАО – Хиль Александр (Решение Совета директоров № 6 от 28.10.2019 г., Хергисвиль, Швейцария);

#### **5. Расшифровка отдельных показателей отчетности.**

В 2020 году ЗАО «ХВД-Биотех» осуществляло финансово-хозяйственную деятельность в соответствии с учредительными документами и занималось торговлей импортным оборудованием и реактивами, и оказанием услуг по реализации импортных товаров на территории России и СНГ.

Объем доходов от продаж товаров (работ, услуг) без НДС составили 280.519 тыс. руб.

В том числе:

- доходы продажи товаров и оказания услуг – 280.519 тыс. руб.
- Полная себестоимость реализованных товаров составила – 187.560 тыс. руб.
- Расходы на продажу и управленческие расходы составили за 2020 год – 52.152 тыс. руб., в том числе:
- оплата труда сотрудников – 18.994 т.руб
  - страховые взносы – 3.602 т.руб.
  - амортизация основных средств – 11.074 т.руб

Таким образом, прибыль от реализации (работ, услуг) за 2020 год составила – 40.807 тыс. рублей.

**Прочие доходы ЗАО «ХВД Биотех» за 2020 год составили 23.415 тыс.рублей, в том числе:**

- отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам) – 2.005 т.руб
- реализация основных средств – 170 т.руб
- положительные курсовые разницы – 19.397 т.руб
- кредит-нота с поставщиком NVU Vertiebs GmbH – 506 т.р.
- безвозмездное получение имущества – 545 т.руб
- прочие внереализационные доходы – 792 т.руб

**Прочие расходы ЗАО «ХВД Биотех» за 2020 год составили 48.692 тыс. рублей, в том числе:**

- отчисления в оценочные резервы (резерв по сомнительным долгам) – 2.141 т.руб
- расходы на услуги банков – 870 т.руб.
- отрицательные курсовые разницы – 41.823 т.руб.
- отклонения курса покупки/продажи валюты от курса ЦБ – 443,8 т.руб.
- списание НДС по приобретенным ТМЦ, использованных в не признаваемых реализацией операциях – 225 т.руб.
- амортизация основных средств, не принимаемая в налоговом учете – 965,5 т.руб
- списание задолженности контрагентов – 117 т.руб.
- оказание спонсорской помощи – 159,7 т. руб

- расходы на авиабилеты по несостоявшимся командировкам в связи с введенными ограничениями на авиаперелеты – 215 т.руб.
- расходы на обучение – 397,6 т.руб.
- прочие убытки, приравненные к внереализационным расходам – 1.334,4 т.руб

Итого по результатам деятельности общества за **2020** год была получена прибыль в размере 15.530 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2020 год составила **11.851** тыс.руб.

Значительное снижение прибыли по сравнению с 2019 годом обусловлено влиянием изменения курса евро по отношению к рублю РФ. Также отмечается незначительный спад в продажах в период ограничений, введенных в связи с пандемией.

Дебиторская задолженность ЗАО «ХВД - Биотех» на 31.12.2020 г. составила 53.397 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 43.744 тыс. руб.;
- авансы выданные – 1 407 тыс.руб.;

Кредиторская задолженность ЗАО «ХВД - Биотех» на 31.12.2020 г. составила 71.650 тыс. руб., где:

- поставщики и подрядчики – 69.981 тыс. руб.;
- авансы полученные – 39 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам – 1 624 тыс. руб.;

Стоимость чистых активов на 31.12.20г. составила **61 172** тыс.руб. Отмечается рост чистых активов по сравнению с 2019 годом, когда величина чистых активов составляла 49.866 тыс.руб., что свидетельствует о приросте собственных оборотных средств в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

## ***6. Информация о допущении непрерывности деятельности***

ЗАО «ХВД Биотех» планирует в 2021г. продолжать ведение хозяйственной деятельности.

## ***7. Прочие показатели***

Затраты на энергетические ресурсы не осуществлялись.

Экологическая деятельность не осуществлялась.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

Прекращенных операций не имеется.  
Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности нет.

Ген.директор

Главный бухгалтер



*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

А.Хиль

М.В.Лобанова

**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)**

с. 1

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя       | Код | Период А  | На начало года             |   | Изменения за период |                            |   |                       |                       |                            |                         |     | На конец периода |  |
|-------------------------------|-----|-----------|----------------------------|---|---------------------|----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------------|-----|------------------|--|
|                               |     |           |                            |   | Выбыло              |                            |   |                       | Переоценка            |                            |                         |     |                  |  |
|                               |     |           | первоначальная стоимость Б | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило О         | первоначальная стоимость Б | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость Б | Накопленная амортизация |     |                  |  |
|                               |     |           |                            |   |                     |                            |   |                       |                       |                            |                         |     |                  |  |
| Нематериальные активы - всего | 510 | за 2020г. | -                          | -   | 337                 | -                          | -   | (17)                  | -                     | -                          | -                       | 337 | (17)             |  |
|                               | 511 | за 2019г. | -                          | -   | -                   | -                          | -   | -                     | -                     | -                          | -                       | -   | -                |  |
|                               | 0   | 2019г.    | -                          | -   | -                   | -                          | -   | -                     | -                     | -                          | -                       | -   | -                |  |
| В том числе:                  | 510 | за 2020г. | -                          | -   | 337                 | -                          | -   | (17)                  | -                     | -                          | -                       | 337 | (17)             |  |
| Прочие нематериальные активы  | 511 | 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

| 1.4. Итого и Амортизация по периодам |      |           |                          |                                       |                     |                          |                                       |   |                          |                                       |                  |  |
|--------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|------------------|--|
| Наименование показателя              | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |   |                          |                                       | На конец периода |  |
|                                      |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило           | Выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | 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 | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2020г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2020г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | 100            | 537                 | -  | (337)   | 300              |
|   | 5190 | за 2019г. | -              | 100                 | -  | -   | 100              |
| в том числе: Интернет-сайт  | 5181 | за 2020г. | 100            | -                   | -  | -   | 100              |
|   | 5191 | за 2019г. | -              | 100                 | -  | -   | 100              |
| Регистрационное удостоверение ISAC E112i                              | 5182 | за 2020г. | -              | 200                 | -  | -   | 200              |
|   | 5192 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| ПО Онлайн-Кампус  | 5183 | за 2020г. | -              | 337                 | -  | (337)   | -                |
|   | 5193 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |

Руководитель  
(подпись)

Хиль  
Александр  
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года           |                         | Изменения за период |                          |                         |                       |                          |                         | На конец периода         |                         |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
|   |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло объектов          |                         | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
|   |      |           |                          |                         |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                       |                          |                         |                          |                         |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 1 884                    | (1 038)                 | -                   | (35)                     | 35                      | (708)                 | -                        | -                       | 1 849                    | (1 711)                 |
| В том числе: Офисное оборудование   | 5201 | за 2020г. | 794                      | (31)                    | -                   | -                        | -                       | (619)                 | -                        | -                       | 794                      | (650)                   |
|   | 5210 | за 2019г. | 1 016                    | (477)                   | 2 505               | -                        | -                       | (561)                 | -                        | -                       | 1 884                    | (1 038)                 |
| Машин и оборудования (кроме офисного)   | 5202 | за 2020г. | 1 091                    | (1 007)                 | -                   | (35)                     | 35                      | (88)                  | -                        | -                       | 1 056                    | (1 061)                 |
|   | 5212 | за 2019г. | 1 016                    | (477)                   | 1 711               | -                        | -                       | (530)                 | -                        | -                       | 1 091                    | (1 007)                 |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2020г. | 70 206                   | (42 937)                | -                   | (270)                    | 181                     | (10 566)              | -                        | -                       | 69 935                   | (53 322)                |
|   | 5230 | за 2019г. | 70 098                   | (33 804)                | -                   | (1 528)                  | 1 528                   | (10 661)              | -                        | -                       | 70 206                   | (42 937)                |
| В том числе: Машин и оборудования (кроме офисного)                              | 5221 | за 2020г. | 70 206                   | (42 937)                | -                   | (270)                    | 181                     | (10 566)              | -                        | -                       | 69 935                   | (53 322)                |
|   | 5231 | за 2019г. | 70 098                   | (33 804)                | -                   | (1 528)                  | 1 528                   | (10 661)              | -                        | -                       | 70 206                   | (42 937)                |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя  | Код  | Период    | На начало года | затраты за период | Изменения за период |   |   | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|-------------------|---------------------|---|---|------------------|
|  |      |           |                |                   | 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. | -              | 553               | -                   | -   | - | 553              |
|  | 5250 | за 2019г. | 4              | 2 505             | (4)                 | (2 505)   | - | -                |
| в том числе:   |      |           |                |                   |                     |   |   | 71               |
| Программа 1С Битрикс   | 5241 | за 2020г. | -              | 71                | -                   | -   | - | -                |
|  | 5251 | за 2019г. | -              | -                 | -                   | -   | - | 138              |
| Модуль интеграции Битрикс  | 5242 | за 2020г. | -              | 138               | -                   | -   | - | -                |
|  | 5252 | за 2019г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
| Защитное стекло 3D Black Rock  | 5243 | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  | 5253 | за 2019г. | 1              | -                 | 1                   | -   | - | -                |
| Силиконовый чехол Apple  | 5244 | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  | 5254 | за 2019г. | 3              | -                 | 3                   | -   | - | -                |
| Моноблок APPLE iMac M20A2RU/A  | 5245 | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  | 5255 | за 2019г. | -              | 66                | -                   | (66)  | - | -                |
| Планшетный ПК Apple iPad Pro 12.9 (2018)   | 5246 | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  | 5256 | за 2019г. | -              | 87                | -                   | (87)  | - | -                |
| Стенд выставочный  | 5247 | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  | 5257 | за 2019г. | -              | 170               | -                   | (170)   | - | -                |
| Моноблок Apple iMac 21 (M20A2RU/A)   | 5248 | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  | 5258 | за 2019г. | -              | 70                | -                   | (70)  | - | -                |
| Моноблок HP ProOne 440G5   | 5249 | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  | 5259 | за 2019г. | -              | 284               | -                   | (284)   | - | -                |
| Анализатор автоматический иммунохемилюминесцентный Phadia 250 2015 г.в. сер. № 02558                               |      | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 1 636             | -                   | (1 636)   | - | -                |
| Смартфон Apple iPhone 11 Pro 64Gb  |      | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 75                | -                   | (75)  | - | -                |
| Моноблок HP ProOne 440 G5 (7FC48EA) Бух  |      | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 58                | -                   | (58)  | - | -                |
| Моноблок HP ProOne 440 G5 (7FC48EA) Дир  |      | за 2020г. | -              | -                 | -                   | -   | - | -                |
|  |      | за 2019г. | -              | 58                | -                   | (58)  | - | -                |

| 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 | -         | -         |  |  |

[illegible][illegible][illegible]

# ПОСЧЕТНИК 4 ЗАПАСЫ

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателей               | Код  | Период    | На начало года |   | Изменения за период   |                |                               |                               |   | На конец периода |   |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
|  |      |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего                         | 5400 | за 2020г. | 39 302         | -                                       | 251 882               | (243 121)      | -                             | -                             | X   | 48 063           | -                                       |
|  | 5420 | за 2019г. | 27 596         | -                                       | 273 508               | (261 802)      | -                             | -                             | X   | 39 302           | -                                       |
| в том числе:                           |      |           |                |   |                       |                |                               |                               |   |                  |   |
| Осырь, материалы и другие аналогичные  | 5401 | за 2020г. | -              | -                                       | 844                   | (822)          | -                             | -                             | -   | 22               | -                                       |
| Ценности                               | 5421 | за 2019г. | 136            | -                                       | 1 919                 | (2 055)        | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
| Готовая продукция                      | 5402 | за 2020г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5422 | за 2019г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
| Товары для перепродажи                 | 5403 | за 2020г. | 39 302         | -                                       | 198 886               | (190 147)      | -                             | -                             | -   | 48 041           | -                                       |
|  | 5423 | за 2019г. | 27 460         | -                                       | 205 686               | (193 844)      | -                             | -                             | -   | 39 302           | -                                       |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5424 | за 2019г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
| Затраты в незавершенном производстве   | 5405 | за 2020г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5425 | за 2019г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
| Прочие запасы и затраты                | 5406 | за 2020г. | -              | -                                       | 52 152                | (52 152)       | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5426 | за 2019г. | -              | -                                       | 65 903                | (65 903)       | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5507 | за 2020г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |
|  | 5527 | за 2019г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -   | -                | -                                       |

#### 4.2. Запасы в заторе

[illegible]

ПОЯСНЕНИЕ 5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

| Наименование показателя                         | Код          | Период                 | На начало года                |   | поступление  |  |                      | Изменения за период |                        |                                       | На конец периода                                    |   |                               |
|---|--------------|------------------------|-------------------------------|---|--|--|----------------------|---------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|
|   |              |                        | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долгов по сделке, операций) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение            | выбыло              | восстановление резерва | перевод из долгосрочной задолженности | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5501<br>5521 | за 2020г.<br>за 2019г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-   | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-              | -<br>-                 | -<br>-                                | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        |
| В том числе:                                    |              |                        |                               |   |  |  |                      |                     |                        |                                       |   |   |                               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502<br>5522 | за 2020г.<br>за 2019г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-   | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-              | -<br>-                 | -<br>-                                | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        |
| Авансы в выданные                               | 5503<br>5523 | за 2020г.<br>за 2019г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-   | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-              | -<br>-                 | -<br>-                                | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        |
| Прочая  | 5504<br>5524 | за 2020г.<br>за 2019г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-   | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-              | -<br>-                 | -<br>-                                | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                        |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5505<br>5525 | за 2020г.<br>за 2019г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-   | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-              | -<br>-                 | -<br>-                                | X<br>X  | X<br>X  | -<br>-                        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5510<br>5530 | за 2020г.<br>за 2019г. | 54 778<br>44 847              | (657)<br>-                              | 17 881<br>48 422   | -<br>-   | (18 455)<br>(38 902) | -<br>(4)            | (2 005)<br>(4 962)     | -<br>-                                | -<br>538  | -<br>-  | 54 189<br>54 778              |
| В том числе:                                    |              |                        |                               |   |  |  |                      |                     |                        |                                       |   |   |                               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511<br>5531 | за 2020г.<br>за 2019г. | 46 663<br>35 813              | (657)<br>-                              | 15 324<br>46 119   | -<br>-   | (17 450)<br>(35 289) | -<br>(799)          | (2 005)<br>(4 962)     | -<br>-                                | -<br>-  | -<br>-  | 44 537<br>46 663              |
| Авансы в выданные                               | 5512<br>5532 | за 2020г.<br>за 2019г. | 1 690<br>2 148                | -<br>-                                  | 515<br>1 051   | -<br>-   | (1 505)<br>(206)     | (4)<br>-            | -<br>-                 | -<br>-                                | -<br>-  | -<br>-  | 1 407<br>1 690                |
| Прочая  | 5513<br>5533 | за 2020г.<br>за 2019г. | 6 410<br>6 748                | -<br>-                                  | 2 041<br>1 252   | -<br>-   | (2 128)<br>-         | -<br>-              | -<br>-                 | -<br>-                                | 538<br>-  | -<br>-  | 8 246<br>6 410                |
|   | 5514<br>5534 | за 2020г.<br>за 2019г. | -<br>-                        | -<br>-                                  | -<br>-   | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-              | -<br>-                 | -<br>-                                | X<br>X  | X<br>X  | -<br>-                        |
| Итого   | 5500<br>5520 | за 2020г.<br>за 2019г. | 54 778<br>44 847              | (657)<br>-                              | 17 881<br>48 422   | -<br>-   | (18 455)<br>(38 902) | -<br>(4)            | (2 005)<br>(4 962)     | X<br>X                                | X<br>X  | X<br>X  | 54 189<br>54 778              |

## 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:   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| 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 | поступление   |  | Изменения за период |                      | в 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 | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|---------------------|----------------------|----------|---|---|---|---|--------------------------|
|  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние         | финансовый результат |          |   |   |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5571 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
| в том числе:                                     | 5552 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
| кредиты  | 5572 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5553 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5573 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5554 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5574 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5555 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5575 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 86 101                 | 68 044  | 6  | (82 486)            | -                    | -        | - | -   | -   | -   | 71 650                   |
|  | 5580 | за 2019г. | 100 655                | 82 831  | 24   | (97 904)            | -                    | -        | - | -   | 538   | -   | 86 101                   |
| в том числе:                                     | 5561 | за 2020г. | 84 493                 | 67 462  | -  | (81 974)            | -                    | -        | - | -   | -   | -   | 69 981                   |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5581 | за 2019г. | 98 115                 | 82 690  | -  | (96 255)            | -                    | -        | - | -   | -   | -   | 84 493                   |
| авансы полученные                                | 5582 | за 2020г. | 188                    | -   | -  | (149)               | -                    | -        | - | -   | -   | -   | 39                       |
|  | 5582 | за 2019г. | 58                     | 133   | -  | (3)                 | -                    | -        | - | -   | -   | -   | 188                      |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2020г. | 1 387                  | 582   | 6  | (351)               | -                    | -        | - | -   | -   | -   | 1 624                    |
|  | 5583 | за 2019г. | 2 472                  | -   | 24   | (1 646)             | -                    | -        | - | -   | 536   | -   | 1 387                    |
| кредиты  | 5564 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2020г. | 18                     | -   | -  | (12)                | -                    | -        | - | -   | 2   | -   | 6                        |
|  | 5586 | за 2019г. | 9                      | 8   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | X   | X   | 18                       |
|  | 5567 | за 2020г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5587 | за 2019г. | -                      | -   | -  | -                   | -                    | -        | - | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5550 | за 2020г. | 86 101                 | 68 044  | 6  | (82 486)            | -                    | -        | - | -   | X   | X   | 71 650                   |
| Итого  | 5570 | за 2019г. | 100 655                | 82 831  | 24   | (97 904)            | -                    | -        | - | X   | X   | X   | 86 101                   |



# ПОЯСНЕНИЯ 6. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

| 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*  |      |           |           |          |
|---|------|-----------|-----------|----------|
| Наименование показателя   | Код  | за 2020г. | за 2019г. |          |
| Материальные затраты  | 5610 | 938       |           | 2 819    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 18 995    |           | 25 583   |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 3 639     |           | 4 373    |
| Амортизация   | 5640 | 10 325    |           | 10 256   |
| Прочие затраты  | 5650 | 18 255    |           | 22 872   |
| Итого по элементам  | 5660 | 52 152    |           | 65 903   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | 187 560   |           | -        |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (8 739)   |           | (11 842) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         |           | -        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 43 413    |           | 54 061   |

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

ПОЯСНЕНИЯ 7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 987                  | -        | (942)    | -                            | 1 045                    |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Руководитель  
(подпись)

Хиль Александр  
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ 8. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ.

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)

Хиль Александр  
(расшифровка подписи)

1 марта 2021 г.