

Пояснения

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «ГК «Аврора»

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Группа Компаний «Аврора» (далее – Общество) зарегистрировано в МИФНС России № 27 по г. Санкт-Петербургу «04» мая 2010 г. (Свидетельство: серия 78 № 007740252)

ИНН 7816487896, КПП 781601001, ОГРН 1107847140862

Юридический адрес: 192236, г. Санкт-Петербург, Софийская ул., д.14, лит. А, пом. 1Н, 5Н, 6Н, 8Н.

Численность работающих на 31 декабря 2020 составила 22 человека.

Основной вид деятельности Общества: торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 составляет 10 000,00 рублей, оплачен полностью.

Единственный участник и аффилированное лицо Общества: Андреева Наталия Владимировна

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества (п. 31 ПБУ 4/99):

Генеральный директор: Андреева Наталия Владимировна;

Главный бухгалтер: Андреева Наталия Владимировна;

Заместитель генерального директора: Рыбаков Сергей Сергеевич.

Филиалов, представительств и обособленных подразделений нет.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не было.

Корректировки остатков по счетам бухгалтерского учета на начало года не проводились. Данные бухгалтерской отчетности за отчетный период сопоставимы с данными за предшествующие отчетные периоды (п. 6.4 Концепции, п. 10 ПБУ 4/99). Все данные и показатели приведены в настоящих пояснениях в тысячах рублей без десятичных знаков, если иное не указано прямо.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;

- Отчет о движении денежных средств;

- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (ч. 1 ст. 14 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ, п. п. 2, 4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций").

2 . Основные положения учетной политики

Положение об учетной политике Общества составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена Приказом №01-уп от 30 декабря 2019 г.

Первоначальная стоимость основных средств (далее – «ОС») Общества погашается линейным способом, финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Амортизация ОС, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Общество не создает резерва на ремонт ОС. Затраты по ремонту ОС включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Оценка материально-производственных запасов (далее – «МПЗ») и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления. Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного прямого включения их в фактическую стоимость МПЗ. Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ.

Резерв по сомнительным долгам в отчетный период не создавался.

Расходы на упаковку и транспортировку, которые входят в состав коммерческих расходов, списываются полностью.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств в соответствии с условиями договора.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

стр.1110 Нематериальные активы:

Нематериальные активы показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Информация о нематериальных активах раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 1.

стр.1150 Основные средства:

Основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Информация об основных средствах раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 2.

стр.1180 Отложенные налоговые активы:

Представляют собой оценочные обязательства по резервам предстоящих отпусков.

стр.1210 Запасы:

Информация о структуре сырья, материалов и других аналогичных ценностей (запасах) раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 4.

стр.1230 Дебиторская задолженность:

Общая сумма дебиторской задолженности на конец 2020 года составила - 898 тыс. руб.,
на начало 2020 года – 4 687 тыс. руб.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 5.1 и 5.2

стр.1250 Денежные средства:

Денежные средства на начало 2020 года отсутствуют, на конец 2020 года составили – 349 тыс. руб.

стр.1420 Отложенные налоговые обязательства:

Составляют 422 тыс.руб.. Отложенные налоговые обязательства возникли в результате применения амортизационной премии.

стр.1510 Заемные средства

По данной строке отражена информация о краткосрочных заемных обязательствах по кредитам с учетом процентов, привлеченным Обществом (срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты).

В 2019 году ООО «ГК «Аврора» был предоставлен кредит (овердрафт) Северо-Западным филиалом ПАО «Росбанк» на сумму 13 000 тыс. руб. под 10.48% годовых, срок возврата – 13.11.2020. На конец 2020 года данный кредит и проценты по нему были погашены.

Информация о кредите и начисленных процентах раскрыта в таблице (в тыс. рублях):

Сумма кредита, на 31.12.19 г.	Проценты, подлежащие уплате на 31.12.19 г.	Сумма кредита на 31.12.20 г.	Проценты к уплате в 2020 году	Проценты, подлежащие уплате на 31.12.20 г.
454	1	0	14	0

стр. 1520 Кредиторская задолженность

По данной строке показывается краткосрочная кредиторская задолженность Общества (п. 19 ПБУ 4/99), срок погашения которой не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Общая сумма кредиторской задолженности на конец 2020 года составила - 14 507 тыс. руб.,
на начало 2020 года – 43 900 тыс. руб.

Информация о кредиторской задолженности раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 5.3 и 5.4.

стр.1540 Оценочные обязательства

Отражен резерв на оплату отпусков. Информация об оценочных обязательствах раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 7.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

стр.2110 Выручка от реализации

По данной строке отражена информация о выручке (доходах по обычным видам деятельности), полученной Обществом (п. 18 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008).

Выручка от реализации покупного товара в 2020 году составила - 323 678 тыс. руб. (без НДС):

Выручка за прошлые отчетные периоды составила (без НДС):

2019 год - 295 914 тыс. руб.

2018 год – 268 622 тыс. руб.;

Для целей налогового учета сумма доходов от реализации в отчетном периоде составила - 323 678 тыс. руб.

стр.2120 Расходы, связанные с реализацией (себестоимость продаж):

По данной строке раскрыта информация о расходах по обычным видам деятельности, которые сформировали себестоимость проданных товаров, продукции, выполненных работ и оказанных услуг (п. п. 9, 21 ПБУ 10/99).

Расходы, связанные с реализацией (стоимость реализованных покупных товаров), в 2020 году составили – 232 115 тыс. руб. (без НДС). Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией составила - 232 115 тыс. руб. Разниц между налоговым и бухгалтерским учетом не было.

стр.2210 Коммерческие расходы:

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Коммерческие расходы в 2020 году составили – 21 553 тыс. руб. (без НДС). Для целей налогового учета сумма коммерческих расходов составила – 22 842 тыс. руб. Сумма разницы между БУ и НУ в размере – 1 289 тыс. руб. образовалась в связи с:

- Формирование в бухгалтерском учете резервов на оплату отпусков -779 тыс. руб.
- Различия учета расходов на объекты ОС и их амортизацию для целей налогового и бухгалтерского учета, на сумму 2 068 тыс. руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности (элементам затрат) раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 6.

стр.2340 Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2020 году составила – 5 329 тыс. руб. Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила - 5 251 тыс. руб.

Сумма разницы между БУ и НУ составила 78 тыс. руб. Из них 40 тыс. руб. – проценты к получению, которые в отчете о финансовых результатах выделены отдельно, 78 тыс. руб. разница из-за учета корректировок реализаций прошлых периодов, так как в бухгалтерском учете сумма НДС по возвращенному товару принимается как на прочие доходы, так и на прочие расходы, а в налоговом учете сумма НДС по возвращенному товару не отражается ни в расходах, ни в доходах.

Информация о прочих доходах раскрыта в таблице (в тыс. рублях):

Прочие доходы	2020 год	2019 год
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	2790	6067
Положительные курсовые	2081	1099

разницы		
Прочее	458	44
Итого	5329	7210

стр. 2350 Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 4 728 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 4 664 тыс. руб.

Разница между налоговым и бухгалтерским учетом составила 64 тыс. руб. Из них 14 тыс. руб. – проценты к уплате, которые в отчете о финансовых результатах выделены отдельно по строке 2330, 77 тыс. руб. - разница в учете корректировок реализаций прошлых лет (в бухгалтерском учете сумма НДС по возвращенному товару принимается как на прочие доходы, так и на прочие расходы); 1 тыс. руб. – постоянная разница между БУ и НУ, которая сложилась из прочих расходов, не принимаемых для целей налогового учета.

Информация о прочих расходах раскрыта в таблице (в тыс. рублях):

Прочие расходы	2020 год	2019 год
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	1691	4440
Отрицательные курсовые разницы	1895	1448
Услуги банков	656	538
Прочее	486	57
Итого	4728	6483

стр.2410 Налог на прибыль

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 70 638 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 69 350 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Налог на прибыль за 2020 год составил 14 136 тыс. руб., в том числе:

- Текущий налог на прибыль 13 870 тыс. руб
- Отложенный налог на прибыль 266 тыс. руб

В 2020 году организация стала формировать резервы на выплату отпусков, в связи с чем возникли отложенные налоговые активы (ОНА) на сумму 156 тыс. руб. , отраженные по стр. 1180

Также возникли отложенные налоговые обязательства (ОНО) на сумму 422 тыс. руб. за счет возникновения временных разниц в учете ОС (применение амортизационной премии).

Отложенный налог на прибыль составил -266 тыс.руб. (156 тыс.руб.- 422 тыс.руб.). Текущий налог на прибыль составляет 13 870 тыс. руб и соответствует данным налоговой декларации за 2020 г.

Стр.2400 Чистая прибыль (убыток)

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил – 56 502 тыс. руб. Финансовый результат общества в 2020 году увеличился по сравнению с 2019 годом в основном за счет роста объема продаж и увеличения наценки. Также снилась величина процентов к уплате по причине снижения использования заемных средств. Положительные курсовые разницы также благотворно отразились на итоговом финансовом результате. Коммерческие расходы увеличились за счет роста оплаты труда.

5. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация:

Андреева Наталия Владимировна – учредитель, 100% доли собственности в УК, является руководителем организации.

ООО «Евротехконтракт» - учредитель Андреев Е.А. (супруг учредителя).

ООО «ТПО «ЕВРОТЕК» - учредитель Андреев Е.А. (супруг учредителя).

ООО «ЕВРОТЕК.СПБ.РУ» - учредитель Андреев Е.А. (супруг учредителя).

ИП Андреев Е.А. (супруг учредителя).

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие хозяйственные операции:

ООО «Евротехконтракт»:

ООО «ГК «Аврора» получило товар от ООО «Евротехконтракт» на сумму -20 674 тыс. руб.,
оплатило за товар по агентскому договору на сумму -258 800 тыс. руб.,
оплатило агентское вознаграждение за услуги по закупке товара в размере -5 909 тыс. руб.,
получило товар и услуги в рамках агентского договора на сумму -246 186 тыс. руб.,

ООО «ТПО «ЕВРОТЕК»:

ООО «ГК «Аврора» продало товар ООО «ТПО «Евротек» на сумму -21 167 тыс. руб.,
Оказало услуг на сумму - 1 334 тыс. руб.,

Получило оплату за оказание услуг субаренды на сумму – 1 334 тыс. руб.,

Получило товара на сумму - 1 553 тыс. руб.,

Оплатило за товар на сумму – 1 379 тыс. руб.

ООО «ЕВРОТЕК.СПБ.РУ»:

ООО «ГК «Аврора» продало товар ООО «Евротек.Спб.ру» на сумму -53 643 тыс. руб.,

Оказало услуг по субаренде на сумму - 570 тыс. руб.,

Получило оплату за оказание услуг субаренды на сумму - 570 тыс. руб.,

Получило товара на сумму - 35 060 тыс. руб.,

ИП Андреев Е.А.:

ООО «ГК «Аврора» оказало услуг по субаренде на сумму 684 тыс. руб.

Получило оплату за оказание услуг субаренды на сумму 684 тыс. руб.

Арендовало транспортное средство на сумму 144 тыс. руб.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008):

- краткосрочных - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала) – 3 157 тыс. руб.

Информация о конечных бенефициарных владельцах:

Андреева Наталия Владимировна, ИНН 781141655107, гражданка РФ, место жительства Санкт-Петербург.

6. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Информация об условных обязательствах, активах и оценочных обязательствах раскрыта в пояснениях в табличной форме раздела 7.

По строке 1540 на конец отчетного года сформировано оценочное обязательство по оплате сотрудникам очередных отпусков в сумме 780 тыс.руб.

7. События после отчетной даты

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты, но подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность (Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" ПБУ 7/98, утвержденное Приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. N 56н): - существенных событий после отчетной даты не было.

Пандемия оказала негативное влияние на деятельность компании в 1 квартале 2020 года, однако по общим показателям за год видно, что влияние было незначительным. Финансовое положения Общества надежное. ООО «ГК Аврора» имеет намерение и возможность продолжать свою деятельность.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Андреева Н.В.

Андреева Н.В.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Группа Компаний "Аврора"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	209	200	208
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	7 027	132	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	156	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	19	39	58
Запасы	1210	172 258	147 518	87 137
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	130	779	218
Дебиторская задолженность*	1230	898	4 687	45 250
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	349	-	-
Прочие оборотные активы	1260	176	11	15
ИТОГО активы	-	181 222	153 366	132 886
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	422	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	455	3 613
Кредиторская задолженность	1520	14 507	43 900	60 143
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	780	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	15 709	44 355	63 756
Стоимость чистых активов	-	165 513	109 011	69 130

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	228	(47)	60	-	-	(32)	-	-	-	287	(79)
	5110	за 2019г.	228	(19)	-	-	-	(28)	-	-	-	228	(47)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	228	(47)	60	-	-	(32)	-	-	-	287	(79)
	5111	за 2019г.	228	(19)	-	-	-	(28)	-	-	-	228	(47)

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
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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	20	40	-	(60)	-
в том числе:	5190	за 2019г.	-	20	-	-	20
Товарный знак "АВРОРА" №756706 (18.05.20-30.01.2029)	5181	за 2020г.	20	40	-	(60)	-
	5191	за 2019г.	-	20	-	-	20

Руководитель

(подпись)

Андреева Наталья

Владимировна

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

[illegible]

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 в том числе:	5240	за 2020г.	-	7 091	-	(7 091)	-
	5250	за 2019г.	-	149	-	(149)	-
Автомобиль Mercedes-Benz GLE 400 d 4MATIC VIN:W1N1673231A178737	5241	за 2020г.	-	7 091	-	(7 091)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель 5BITES	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 3,5" 8 TB SATA III	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор MikroTik RB3011UIAS-RM	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сетевой коммутатор на 10 портов/RV1-1NS08F-2T	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
IP-видеорегистратор на 32 канала/RV1-IPN32/2L-4K	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
IP камера SV3210RC (2,8 мм) Видеокамера IP 2 Мп	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
IP камера SV3210RC (3,6 мм) Видеокамера IP 5 Мп	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	149	-	(149)	-

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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	5270	-	-
	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	-	-	-
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)

Андреева Наталия
Владимировна

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020г.	147 518	-	279 202	(254 462)	-	-	X	172 258	-	
в том числе:	5420	за 2019г.	87 137	-	307 587	(247 206)	-	-	X	147 518	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	39	-	818	(794)	-	-		41	63	
Готовая продукция	5421	за 2019г.	23	-	1 061	(1 045)	-	-		30	39	
	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-		-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	147 479	-	256 831	(232 115)	-	-		-	-	
	5423	за 2019г.	87 114	-	296 009	(235 644)	-	-	4 292	172 195	-	
	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	10 604	147 479	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5406	за 2020г.	-	-	21 553	(21 553)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	10 517	(10 517)	-	-	-	-	-	
	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель

(подпись)

Андреева Наталья
Владимировна
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	4 687	-	334	-	(4 167)	-	-	-	-	39	5	898
	5530	за 2019г.	45 249	-	3 809	-	(45 196)	-	-	-	-	825	4 687	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	3 253	-	226	-	(3 253)	-	-	-	-	-	-	226
	5531	за 2019г.	1 139	-	3 253	-	(1 139)	-	-	-	-	-	-	3 253
Авансы выданные	5512	за 2020г.	584	-	104	-	(533)	-	-	-	-	-	-	155
	5532	за 2019г.	50	-	536	-	(3)	-	-	-	-	-	-	584
Прочая	5513	за 2020г.	851	-	4	-	(382)	-	-	-	-	39	5	517
	5533	за 2019г.	44 060	-	21	-	(44 055)	-	-	-	-	825	851	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020г.	4 687	-	334	-	(4 167)	-	-	X	X	X	X	898
	5520	за 2019г.	45 249	-	3 809	-	(45 196)	-	-	X	X	X	X	4 687

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего					
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	стисание на финансовый результат	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	44 354	15 713	15	(45 617)	(1)	-	-
в том числе:	5580	за 2019г.	63 755	172 776	643	(193 645)	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	27 549	7 338	-	(21 705)	-	-	-
авансы полученные	5581	за 2019г.	52 048	527	-	(25 026)	-	-	-
	5582	за 2020г.	1 872	1 048	-	(1 659)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	410	1 679	-	(217)	-	-	-
кредиты	5583	за 2019г.	1 505	17	-	-	-	-	-
	5564	за 2020г.	455	7 302	14	(2 330)	-	-	-
займы	5584	за 2019г.	3 613	161 569	643	(165 370)	-	-	-
прочая	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	14 478	8	-	(14 483)	-	-	-
	5586	за 2019г.	6 179	9 001	-	(702)	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	44 354	15 713	15	(45 617)	(1)	-	-
	5570	за 2019г.	63 755	172 776	643	(193 645)	-	-	-

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 _____ (подпись) _____
 Андреева Наталия
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

19 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	794	1 049
Расходы на оплату труда	5620	14 553	4 920
Отчисления на социальные нужды	5630	2 800	1 449
Амортизация	5640	228	45
Прочие затраты	5650	3 178	3 054
Итого по элементам	5660	21 553	10 517
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(24 716)	(60 365)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(3 163)	(49 848)

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

Руководитель _____ (подпись) Андреева Наталия
Владимировна
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	780	-	-	780
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Андреева Наталья

Владимировна

(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.