ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

Общества с ограниченной ответственностью

«Графит»

1. **Сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью «Графит»,
дата регистрации 31.01.2008г.
Юридический адрес : г. Нижний Новгород, Московское шоссе, д.294Б, стр.1
Директор:
С 24.03.2017 по настоящее время Мусин Алексей Митхатович (основание Протокол № 16 от 23.03.2017 г. Внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Графит»).
С 24.03.2019 - продление полномочий (основание Протокол № 17 от 21.03.2019 г. Внеочередного общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «Графит»);

Ведение бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности осуществляет специализированная организация ООО «РБЦ Нижний Новгород».

Состав годовой бухгалтерской отчетности ООО «Графит»:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Сведения об учредителях:

В соответствие с учредительными документами участниками Общества являются:

Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
Мамочкин Алексей Владимирович	73,5
Маковей Алексей Викторович	17
Бородина Галина Афанасьевна	9,5
ИТОГО:	**100**

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 составляет 20 тыс. руб. Величина уставного Общества в течение отчетного периода не изменялась.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2019 составляют 276 368 тыс. руб., на 31.12.20 составляют 405 854 тыс. руб. Размер чистых активов превышает величину уставного капитала.

Уставный капитал Общества сформирован в полном объеме. Задолженность по уплате взноса в уставный капитал отсутствует.

2. Основные виды деятельности ООО «Графит» :

- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
- Розничная и оптовая торговля запасными частями.

3. Применяемые системы налогообложения :

- в отношении реализации услуг по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей – система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход (основание п.2 ст. 346.26 НК РФ)
- в отношении реализации запасными частями – с 01.01.2020 г. по 31.07.2020 г. -основная система налогообложения, НДС не облагается, в соответствии со ст.145 НК РФ, (Уведомление от 01.08.2017 г., Уведомление от 01.08.2018 г., Уведомление от 08.08.2019 г.);
- в отношении реализации запасными частями – с 01.08.2020 г. по настоящее время - основная система налогообложения, НДС облагается.

4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Ведение бухгалтерского учета в ООО «Графит» производится согласно Федерального закона «О бухгалтерском учете», плана счетов бухгалтерского учета и другими нормативными документами , регламентирующими порядок учета и контроля имущества , обязательств и хозяйственных операций экономических субъектов.

5.Среднесписочная численность работников за 2019 год составляет 82 человека, за 2020 год составляет 90 человек.

6. Основные аспекты учетной политики и методика подготовки отчетности:

6.1.

Учет основных средств.

Бухгалтерский учет объектов основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 г. №26н в редакции Приказа Минфина РФ от 27.11.2006г. №156н.

Основные средства принимаются к учёту по фактическим затратам на их приобретение (создание). Основные средства стоимостью до 40 000 руб. (с учетом НДС) учитываются на счете 10 и списываются на затраты по мере их передачи в эксплуатацию.

Амортизация начисляется линейным способом. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации по ним в течение установленного срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 как минимальный срок полезного использования по группе основных средств.

Срок полезного использования по приобретенным объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного объекта предыдущими собственниками – на основании акта о приеме-передаче основных средств (формы №№ ОС-1, ОС-1а). Указанные объекты включается в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были ранее включены предыдущим собственником.

Изменений первоначальной стоимости ОС в отчетном периоде (переоценок, модернизаций, реконструкций, разборок) не было.

Учет материально-производственных запасов.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 09.06.2001 года №44н в редакции приказа Минфина РФ от 26.03.2007г. №26н.
Бухгалтерский учет приобретения и использования МПЗ в Обществе осуществляется без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Все фактические затраты отражаются на счете 10 «Материалы».
Отпуск МПЗ со склада на осуществление деятельности Общества осуществляется по методу «ФИФО».
Затраты по доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включать в фактическую себестоимость.

Учет расходов по обычным видам деятельности.
Коммерческие расходы и управленческие расходы признаются полностью в отчётном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Создание резервов предстоящих расходов и платежей.
Резервы предстоящих расходов и платежей - Общество создает на оплату отпусков.

Создание резерва по сомнительным долгам.
Общество создает резерв по сомнительным долгам.

Создание резервов под обесценение финансовых вложений.
Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений.

Создание резервов под обесценение товарно- материальных ценностей.
Общество создает резерв под обесценение товарно- материальных ценностей.

Оценка задолженности по полученным займам и кредитам.
Оценка задолженности по полученным кредитам и займам производится с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода. Проценты начисляются ежемесячно.

Определение выручки от реализации товаров (работ, услуг).
Для определения финансового результата выручка от реализации определяется по мере отгрузки и предъявления покупателям расчетных документов.

Активы и обязательства, выраженные в валюте и у.е. (принципы пересчета).
При учете хозяйственных операций, отраженных в валюте и условных единицах, применяется официальный курс рубля ЦБ РФ, действовавший на день совершения операции. В отчетности производится пересчет сумм, выраженных в валюте и у.е. по курсу на дату конца отчетного периода.

Признание доходов
Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.
Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
На балансовом счете 90 отражаются доходы и расходы организации по следующим видам деятельности:
- реализация услуг

На балансовом счете 91 отражаются прочие доходы и расходы организации по видам деятельности согласно ПБУ9/99, в том числе по следующим видам :
- реализация материалов, не использованных в производстве
- проценты
- услуги банка
- продажа основных средств
- прочие доходы

Признание расходов.
Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Принципы расчета налогов.
Налог на прибыль исчисляется по факту отгрузки и в соответствии с требованиями гл.25 налогового Кодекса РФ.
Дата возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость определяется в соответствии с п. 1ст.167 НК РФ.

Порядок отражения НДС с авансов выданных и полученных.
При получении организацией оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.
При выплате авансов поставщикам в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (возврату) из бюджета в соответствии с налоговым законодательством.

6.2. Изменения в учетной политике.

Изменения в УП за 2020 г. не вносились.

7. Финансовый результат.
Конечный финансовый результат – прибыль слагается из финансового результата от реализации товаров (работ, услуг) основных средств и иного имущества , доходов от внереализационных операций , уменьшенного на сумму расхода по этим операциям.
Прибыль от реализации определяется как разница между выручкой от реализации продукции (работ, услуг) в действующих ценах без налога на добавленную стоимость и затратами по реализованной продукции.
В 2019, 2020 гг. ООО «Графит» оказывало услуги по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей и транспортных средств, проводило прочую реализацию.

В 2020 году чистая прибыль по данным бухгалтерского учета составила 129 486 тыс. руб., налогооблагаемый убыток составил 1 120 тыс. руб.
Отклонения налогового убытка от данных бухгалтерского учета связаны с ведением деятельности, попадающей под налогообложение единым налогом на вмененный доход, а также с расходами , не принимаемыми к налогообложению.

В 2019 году чистая прибыль по данным бухгалтерского учета составила 61 421 тыс. руб., налогооблагаемая прибыль составила 2 258 тыс. руб.
Отклонения налоговой прибыли от данных бухгалтерского учета связаны с ведением деятельности, попадающей под налогообложение единым налогом на вмененный доход, а также с расходами , не принимаемыми к налогообложению.

8. Информация об отдельных активах и обязательствах
Информация о наличии и движении основных средств, финансовых вложений, запасов, дебиторской и кредиторской задолженности, затратах на производство и оценочных обязательствах приведена в Приложении к настоящим пояснениям.

8.1. Финансовые вложения ООО «Графит» на 31.12.2019, 31.12.2020 г.:

По состоянию на 31.12.2020 г. предприятие имеет финансовые вложения :

- ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ" в сумме 352 675 тыс. руб. по договору займа № 28/01 от 28.01.2010г., срок гашения которого 31.12.2023 г.

По состоянию на 31.12.2019 г. предприятие имеет финансовые вложения :

- ООО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "АГАТ" в сумме 266 825 тыс. руб. по договору займа № 28/01 от 28.01.2010г., срок гашения которого 31.12.2022 г.

8.2. Заемные средства ООО «Графит» по состоянию на 31.12.2019, 31.12.2020 г.:

По состоянию на 31.12.2019 г. Общество не имеет задолженности по займам и кредитам
По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не имеет задолженности по займам и кредитам.

8.3. Сведения об основных покупателях - крупнейших дебиторах

Перечень организаций-покупателей – крупнейших дебиторов по состоянию на 31.12.2019 и 31.12.2020, тыс. руб.

Контрагенты	Сумма задолженности на 31.12.2020	Доля, в % на 31.12.2020
АГАТ-ВЭН, ООО	19 479	43
АльфаСтрахование АО	3 646	8
Галс	4 205	9
Концепт (ДЦ Агат)	8 408	19
ПремьерАвто ООО	9 334	21
ВСЕГО	**45 072**	**100**

По мнению менеджмента Общества, на 31.12.2020 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Контрагенты	Сумма задолженности на 31.12.2019	Доля, в % на 31.12.2019
АГАТ-ВЭН ООО	1 016	15
АльфаСтрахование АО	2 734	40
Ингосстрах СПАО	1 795	26
СОГАЗ	1 349	19
ВСЕГО	**6 894**	**100**

По мнению менеджмента Общества, на 31.12.2019 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

8.4. Сведения о формировании резерва по сомнительным долгам

У Общества в 2019г. и в 2020г. отсутствует сомнительная дебиторская задолженность ко взысканию, в связи с чем, резерв по сомнительным долгам на 31.12.2019 и на 31.12.2020 не создавался.

8.5. Состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2020 и 31.12.2019гг.

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма на 31.12.20
Наличные денежные средства	221
Средства на счетах в рублях	186
Переводы в пути	109
ИТОГО:	**516**

тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма на 31.12.19
Наличные денежные средства	296
Средства на счетах в рублях	256
Переводы в пути	150
ИТОГО:	**702**

Денежных средств, ограниченных или недоступных для использования нет.

8.6. Сведения об основных поставщиках крупнейших кредиторах
Перечень организаций-поставщиков крупнейших кредиторов по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019, тыс. руб.

Контрагенты	Сумма задолженности	Доля, в %
	на 31.12.2020	на 31.12.20
Аватар ООО	1 627	17
Агат-Центр ООО	1 426	15
АксэссАвто, ООО	1 451	16
БАСФ Восток ООО	1 887	20
КОМПАНИЯ "СМС-НН" ООО	2 909	32
ВСЕГО:	**9 300**	**100**

Контрагенты	Сумма задолженности	Доля, в %
	на 31.12.2019	на 31.12.19
Аватар	1 575	51
БАСФ Восток ООО	1 524	49
ВСЕГО:	**3 099**	**100**

8.7. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности (без НДС) и соответствующих расходов

За 2020 год, тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
Выручка от оказания услуг	368 891	252 492
Выручка от продажи товаров	40 303	27 588

ИТОГО:	**409 194**	**280 080**

За 2019 год, тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
Выручка от оказания услуг	287 557	225 390
ИТОГО:	**287 557**	**225 390**

8.8. Расшифровка прочих доходов и расходов по статьям

Расшифровка прочих доходов по статьям

За 2020 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Доходы по процентам за выданные займы	1 436
2.	Реализация прочего имущества	2 138
3.	Бонусы от реализации запасных частей и оказания услуг по ремонту, сервису автомобилей	950
4.	Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов.	179
5.	Прочие доходы	350
	ИТОГО:	**5 053**

За 2019 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Доходы по процентам за выданные займы	1 630
2.	Реализация прочего имущества	1 579
3.	Бонусы от реализации запасных частей и оказания услуг по ремонту, сервису автомобилей	599
4.	Излишки, выявленные в результате инвентаризации товаров, материалов.	107
5.	Прочие доходы	287
	ИТОГО:	**4 202**

Расшифровка прочих расходов по статьям

За 2020 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Банковские услуги	405
2.	Расходы в обычаях делового оборота	682
3.	Расходы по претензиям	117
4.	Прочие расходы	461
5.	Реализация прочего имущества	1 597
	ИТОГО:	**3 262**

№ п/п	Наименование	Сумма

За 2019 год, тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма
1.	Расходы по процентам за полученные займы	1
2.	Реализация прочего имущества	1 684
3.	Банковские услуги	356
4.	Расходы прошлых периодов, выявленные в текущем году	400
5.	Прочие расходы	522
	ИТОГО:	**2 963**

8.9. Перечень связанных сторон

Связанные стороны	Характер взаимоотношений
Мамочкин Алексей Владимирович	Бенефициарный владелец
Мусин Алексей Митхатович	Лицо – единоличный исполнительный орган
ООО "Торговый Дом "Агат", ООО "КомТракСервис", ООО "Автопрофиль", ООО "Техника для бизнеса", ООО "ГАЛС", ООО "АртКар", ООО "Приоритет Моторс", ООО "Платинум", ООО "Агат на Комсомольском", ООО "Поволжские сети", ООО "Агат-Вэн", ООО "Концепт", ООО "Даймонд", ООО "Алькор", ООО "ПремьерАвто", ООО "ТК "Агат-Логистик", ООО "Спектр", ООО "Арсенал", ИП Мамочкин А.В., ООО "РБЦ Нижний Новгород", ООО "ФРЦ Нижний Новгород", ООО "А Лизинг", ООО "ТД "Агат-Авто", ООО "ЛАДА Центр на Ленина", ООО "Топаз", ООО "Акцент", ООО "АгатВолгаСервис", ООО "АВС-Сервис", ООО "АВС-Плюс", ООО "Премиум",ООО "Зенит", ООО "Агат Виктория", ООО "Стелла", ООО "ОптимаАвто", ООО "РБЦ Волгоград", ООО "АГАТ-Плюс", ООО "Аксион", ООО "Акцент-Авто", ООО "Элегия", ООО "Гранд", ООО "Альтаир",ООО "Агат-Центр",ООО "Агат-Вятка",ООО "АвтоТренд",ООО "Сапфир Авто",ООО "Прайм Моторс", ООО "Агат-Коми",ООО "Агат-Инсара", ООО "Импульс",ООО "ПраймАвто", ООО "Прайм",ООО "Максима Авто",ООО "М-АвтоСервис",ООО "Эльба", ООО "АвтоАльянс",ООО "РенАвтоЦентр",ООО "Сервис-Универсал", ООО "АВАТАР", ООО "Аквинет", ООО "Гольф", ООО "Логистик НН", ООО Предприятие "ПАССАТ-С", ООО "Ирбис", ООО "Алтарус", ООО "Трал", ООО "Азимут", ООО "Агат-Авто", ООО "Каскад", ООО "Арго", ООО "Арно", ООО "Центрстрой	Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит Общество

8.10. Виды операций между группами связанных сторон

Группы связанных сторон	Виды операций	Объем операций каждого вида за 2020 г.	Объем операций каждого вида за 2019 г.
Лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой	Поставка товаров (работ, услуг)	128 800	111 14
	Продажа товаров (работ,	163 278	

принадлежит Общество	услуг)		31735
	Займы выданные	302 350	329 600
	Проценты, начисленные по выданным займам	1435	1630

9. Обеспечения обязательств

По состоянию на 31.12.20 Обществом выданы:

Поручительства по кредитным средствам на общую сумму 1 859 тыс. руб.:

	Наименование кредитора	Сумма обеспечения, в тыс. руб.	Срок действия
1	АО «Тойота Банк»	1 859 000	бессрочный
2	ПАО Банк ВТБ	500 000	27.11.2023
3	ПАО Банк ВТБ	500 000	27.11.2020
	ИТОГО	**2 859 000**	

10. Прекращаемая деятельность.

ООО «Графит» не планирует прекращать деятельность.

11. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

12. Совместная деятельность.

В 2020 году ООО «Графит» не принимало участие в совместной деятельности.

13. Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности.

Объемы потребляемой электроэнергии включены в стоимость арендной платы.

14. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.

В 2020 году в ООО «Графит» не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

15. Условные активы и условные обязательства.

На 31.12.2020 в ООО «Графит» условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Директор
25.03.2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Графит" ИНН 5257089050 ОГРН 1085257000740 г. Нижний Новгород

Мусин А.М.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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.	23 207	(22 694)	469	(138)	138	(329)	-	-	23 538	(22 885)
	5210	за 2019г.	23 254	(22 702)	263	(310)	310	(303)	-	-	23 207	(22 694)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	1 718	(1 718)	-	-	-	-	-	-	1 718	(1 718)
	5211	за 2019г.	1 718	(1 718)	-	-	-	-	-	-	1 718	(1 718)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	367	(367)	-	(46)	46	-	-	-	321	(321)
	5212	за 2019г.	367	(367)	-	-	-	-	-	-	367	(367)
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	643	(563)	411	-	-	(216)	-	-	1 054	(779)
	5213	за 2019г.	602	(356)	41	-	-	(207)	-	-	643	(563)
Другие виды основных средств	5204	за 2020г.	654	(583)	-	(24)	24	(1)	-	-	630	(560)
	5214	за 2019г.	923	(845)	-	(269)	269	(7)	-	-	654	(583)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2020г.	19 825	(19 463)	58	(68)	68	(112)	-	-	19 815	(19 507)
	5215	за 2019г.	19 644	(19 415)	222	(41)	41	(89)	-	-	19 825	(19 463)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 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	22 021	19 046	22 768
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	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	266 825	-	302 350	(216 500)	-	-	-	352 675	-
	5311	за 2019г.	597 775	-	329 600	(660 550)	-	-	-	266 825	-
в том числе: займы	5302	за 2020г.	266 825	-	302 350	(216 500)	-	-	-	352 675	-
	5312	за 2019г.	597 775	-	329 600	(660 550)	-	-	-	266 825	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых	5300	за 2020г.	266 825	-	302 350	(216 500)	-	-	-	352 675	-

вложений - итого	5310	за 2019г.	597 775	-	329 600	(660 550)	-	-	-	266 825	-

3. Запасы

3.1. 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.	9 840	-	422 654	(412 317)	-	-	X	20 177	-
	5420	за 2019г.	9 568	-	356 609	(356 337)	-	-	X	9 840	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	9 840	-	149 807	(146 165)	-	-	155 003	13 482	-
	5421	за 2019г.	9 568	-	146 640	(146 368)	-	-	154 943	9 840	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	52 066	(45 371)	-	-	793	6 695	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	215 728	(215 728)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	209 969	(209 969)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	5 053	(5 053)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. 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 сомнительным 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 краткосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	11 929	-	429 042	-	(381 122)	-	-	-	-	-	59 849	-
	5530	за 2019г.	18 278	-	300 187	-	(306 536)	-	-	-	-	-	11 929	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	10 165	-	420 560	-	(373 121)	-	-	-	-	-	57 604	-
	5531	за 2019г.	14 429	-	289 615	-	(293 879)	-	-	-	-	-	10 165	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	102	-	6 655	-	(6 371)	-	-	-	-	-	386	-
	5532	за 2019г.	723	-	8 888	-	(9 509)	-	-	-	-	-	102	-
Прочая	5513	за 2020г.	32	-	391	-	-	-	-	-	-	-	423	-
	5533	за 2019г.	415	-	54	-	(437)	-	-	-	-	-	32	-
Расчеты по % по договорам займа	5514	за 2020г.	1 630	-	1 436	-	(1 630)	-	-	-	X	X	1 436	-
	5534	за 2019г.	2 711	-	1 630	-	(2 711)	-	-	-	X	X	1 630	-
Итого	5500	за 2020г.	11 929	-	429 042	-	(381 122)	-	-	X	X	X	59 849	-
	5520	за 2019г.	18 278	-	300 187	-	(306 536)	-	-	X	X	X	11 929	-

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	109 445	-	(109 445)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	109 445	-	(109 445)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	11 646	266 123	-	(251 144)	(28)	-	-	-	26 625
	5580	за 2019г.	10 443	318 772	-	(317 426)	(143)	-	-	-	11 646
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	5 392	233 555	-	(221 256)	(11)	-	-	-	17 691
	5581	за 2019г.	6 450	175 359	-	(176 417)	-	-	-	-	5 392
авансы полученные	5562	за 2020г.	1 216	30 997	-	(29 122)	(17)	-	-	-	3 091
	5582	за 2019г.	2 576	28 036	-	(29 253)	(143)	-	-	-	1 216
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 178	1 068	-	(557)	-	-	-	-	2 689
	5583	за 2019г.	777	72 963	-	(71 562)	-	-	-	-	2 178
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	2	-	-	2	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	2	-	-	-	-	-	-	2
прочая	5566	за 2020г.	2 858	503	-	(207)	-	-	-	-	3 154

	5586	за 2019г.	640	42 412	-	(40 194)	-	-	-	-	2 858
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	11 646	266 123	-	(251 144)	(28)	X	X	X	26 625
	5570	за 2019г.	10 443	318 772	-	(317 426)	(143)	X	X	X	11 646

4.4. 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	-	-	-

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	143 262	143 337
Расходы на оплату труда	5620	58 243	41 853
Отчисления на социальные нужды	5630	12 404	12 512
Амортизация	5640	330	303
Прочие затраты	5650	28 092	27 385
Итого по элементам	5660	242 331	225 390
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	37 749	-
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	280 080	225 390

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 801	4 729	(4 749)	(132)	1 649
в том числе: резерв под неотгуленные отпуска	5701	1 801	4 729	(4 749)	(132)	1 649

25.03.2021 г.
Директор ООО «Графит» Мусин А.М.