

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Купкелан Патагония Салмон» за 2020 год

## I. Общие сведения

### 1. Информация об Обществе

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КУПКЕЛАН ПАТАГОНИЯ САЛМОН» (далее «Общество»). Общество было образовано в 2015 году.

Место нахождения:

- до 25.12.2020: 191186, Санкт-Петербург, Итальянская ул., д. 17, лит. А.
- после 25.12.2020: 197101, Санкт-Петербург, Дивенская ул., д. 1, лит. А.

Основные виды деятельности:

- оптовая торговля рыбой, морепродуктами и рыбными консервами;
- оптовая торговля через агентов (за вознаграждение или на договорной основе).

Численность работников Общества на 31.12.2019 – 1 человек, на 31.12.2020 – 1 человек.

Участником Общества является:

1. Компания КУК АКВАКАЛЧЭ ЧИЛИ С. А. (COOKE AQUACULTURE CHILE S. A.), учрежденная в соответствии с законодательством Республики Чили, регистрационный номер 96.926.970-8, которой принадлежит 100% уставного капитала, номинальной стоимостью 262 639 669.87 (двести шестьдесят два миллиона шестьсот тридцать девять тысяч шестьсот шестьдесят девять) рублей 87 копеек, является Единственным участником Общества.

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Генеральный директор – Чурин Дмитрий Васильевич,

Главный бухгалтер – Общество с ограниченной ответственностью «ЕМГ Экаунтинг» на основании договора № 104 от 01.10.2015 г.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

## II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована на основании данных бухгалтерского учета, осуществляемого исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (далее «Закон о бухгалтерском учете») и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 года №34н. Фактов отступления от российских правил учета не было.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в отчетности обособленно в случае их существенности. Показатель считается существенным, если:

- его нераскрытие может повлиять на экономические решения, принимаемые заинтересованными пользователями, на основании отчетной информации,
- его доля в общем итоге соответствующих данных составляет не менее 5%.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением сформированных оценочных обязательств.

### 2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным

обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курс валюты составил 73,8757 руб. за 1 доллар на 31.12.2020 (на 31.12.2019 – 61,9057).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы или расходы.

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **4. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты,
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников,
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника,
- невозможность удержания имущества должника,
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

Резервы по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.

### **5. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей, отражается в отчетности в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством (Приложение к письму Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/01).

### **6. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включается в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

### **7. Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

## 8. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включается в показатели строк «Изменение отложенных налоговых активов» и «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчета о финансовых результатах.

## 9. Доходы

Выручка от реализации отражается в учете:

- в отношении доходов от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора,
- в отношении доходов от выполненных работ (от предоставленных услуг) – по факту подписания актов о выполненных работах (предоставленных услугах).

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (за минусом налога на добавленную стоимость),
- курсовые разницы,
- другие доходы.

## 10. Расходы

Себестоимостью товаров, приобретаемых для последующей перепродажи, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

В качестве коммерческих расходов отражаются все расходы, связанные с продажей товаров. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- курсовые разницы,
- проценты к уплате,
- расходы на услуги банков,
- другие расходы.

## 11. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

В учетную политику Общества на 2020 год не вносились изменения.

## III. Раскрытие существенных показателей

### 1. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы формируются Обществом в результате:

- полученного налогового убытка
- резерва предстоящих расходов

В связи с низкой вероятностью использования Обществом налогового убытка, полученного в предыдущих отчетных периодах, руководством принято решение о списании отложенных налоговых активов на 31.12.2020 года в полной сумме.

В случае получения налоговой прибыли в будущих отчетных периодах, Общество восстановит отложенный налоговый актив в сумме полученной прибыли.

Состав отложенных налоговых активов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Убыток текущего периода	-	10 141
Оценочные обязательства и резервы	-	7
<b>Итого</b>	<b>0</b>	<b>10 148</b>

## 2. Запасы

По состоянию на конец 2019 и 2020 гг. запасы товара на складе отсутствуют.

## 3. Дебиторская задолженность

Вся дебиторская задолженность, указанная в строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса, является краткосрочной и состоит из:

тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности	31.12.2020	31.12.2019
Расчеты по авансам выданным	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-
Расчеты с бюджетом по налогу на добавленную стоимость	54	-
Расчеты с бюджетом по НДС, предъявленному к возмещению	1 033	-
<b>Итого</b>	<b>1 087</b>	-

Резервы по сомнительным долгам не создавались.

## 4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	-	-
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-
Депозитные счета	11 399	15 564
<b>Итого</b>	<b>11 400</b>	<b>15 564</b>

## 5. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей его участников.

Компания КУК АКВАКАЛЧЭ ЧИЛИ С. А., размер доли - 100%.

По состоянию на 31.12.2019 уставный капитал Общества составлял 10 000 рублей.

В соответствии с Решением Единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «КУПКЕЛАН ПАТАГОНИЯ САЛМОН» от 30.10.2020 о внесении дополнительного вклада в Уставный капитал Общества, Уставный капитал Общества увеличен на 262 629 669,87 рублей путем преобразования непогашенной задолженности ООО «КУПКЕЛАН» перед Единственным участником в Уставный капитал.

В результате выполнения данного Решения чистые активы ООО «КУПКЕЛАН» на 31.12.2020 положительные и составляют 10 455 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 Уставный капитал Общества составляет 262 639 669,87 рублей. Задолженность Единственного участника по оплате дополнительного вклада на конец 2020 г. отсутствует.

## 6. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2020 задолженность по кредитам и займам отсутствует.

## 7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей, отражена в отчётности в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с Приложением к письму Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/01.

Кредиторская задолженность, указанная в строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса является краткосрочной. Движения сумм кредиторской задолженности за 2020 г. раскрыты в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в пункте 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»

тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности	31.12.2020	31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в валюте)	-	262 864
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (в у.е.)	2 030	69
<b>Итого</b>	<b>2 030</b>	<b>262 933</b>

## 8. Налоги

### 8.1. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, работам, услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, работам, услугам составила 0 тыс. руб. НДС по приобретенным ценностям составил 1 259 тыс. руб., в том числе предъявленный к вычету с предыдущих и текущего периодов – 2 270 тыс. руб.

### 8.2. Налог на прибыль организации

Сумма условного расхода по налогу на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка, за отчетный год составила 10 147 тыс. руб.

По данным налогового учета налоговый убыток за 2020 год составил 5 817 тыс. руб. Налог на прибыль к оплате равен нулю.

### Выручка от продаж

В 2020 г. не было реализаций товара и закупок у связанных сторон.

## 9. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Юридические услуги	5 148	996
Бухгалтерские услуги	762	502
Субаренда офиса	110	97
Прочие расходы	8	7
<b>Итого (строка 2210 "Коммерческие расходы" отчета о финансовых результатах)</b>	<b>6 028</b>	<b>1 602</b>

## 10. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили:

тыс. руб.

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы	2020 год	2019 год
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	-
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	188	59
Проценты по вкладам	207	683
Прочие доходы	-	-
<b>Итого</b>	<b>395</b>	<b>742</b>

Прочие расходы составили:

тыс. руб.

Наименование видов операций, формирующих прочие расходы	2020 год	2019 год
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3	-
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств в иностранной валюте	176	31

Услуги банка	5	1
Прочие расходы		-
<b>Итого</b>	<b>184</b>	<b>32</b>

## 11. Связанные стороны

### Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества

У Общества один участник: компания КУК АКВАКАЛЧЭ ЧИЛИ С. А. (COOKE AQUACULTURE CHILE S. A.), (размер доли в уставном капитале - 100%).

### Связанными сторонами Общества являются:

- КУК АКВАКАЛЧЭ ЧИЛИ С. А. – участник ООО «КУПКЕЛАН»,
- Чурин Дмитрий Васильевич – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества,

Закупки у связанных сторон в 2020 г. не производились.

### Состояние расчетов со связанными сторонами:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
<b>II. Краткосрочная задолженность</b>				262 863
<b>Преобладающее (участвующие) хозяйственное общество</b>				
Кук Аквакалчэ Чили С.А.	-	-	-	262 863
<b>Итого</b>	-	-	-	<b>262 863</b>

В соответствии с Договором от 15.12.2020 о зачете встречных однородных требований кредиторская задолженность ООО «КУПКЕЛАН» на сумму 262 629 669,87 р. зачтена в счет дополнительного вклада Единственного участника в Уставный капитал Общества.

На 31.12.2020 Общество и Единственный участник не имеют друг к другу финансовых или иных претензий, встречные финансовые обязательства между Обществом и Участником считаются исполненными.

## 12. Оценочные обязательства и условные обязательства

### Условные налоговые обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три налоговых года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения хозяйственной деятельности Общества.

### Оценочные обязательства

На конец 2020 и 2019 годов проведена инвентаризация вышеуказанных оценочных обязательств, которые составили:

тыс. руб.

Наименование оценочного обязательства	31.12.2020	31.12.2019
Резерв на неиспользованные отпуска	2	2
<b>Итого</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

### 13. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые должны отражаться в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98. Так как решение о ликвидации не было принято, поэтому выполняется условия непрерывности деятельности организации.

Неблагоприятная эпидемиологическая ситуация, которая наблюдается в течение длительного времени в стране и в мире, вызванная COVID-19, оказала непосредственное влияние на состояние рынка и деятельность Общества в течение 2020 года. Общество подтверждает, что данные события, не оказали существенного влияния бухгалтерскую отчетность ООО «КУПКЕЛАН», т.к. Общество не ведет активную деятельность.

25 марта 2021

**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**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересечена		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-

Форма 0710005 с.2

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

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

Форма 0710005 с.3

**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	на конец периода	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-	
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-	

Форма 0710005 с.4

**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		Пересечена		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных)	5200	за 2020 г.	166	(166)	-	(166)	166	-	-	-	166	(166)
в том числе:	5210	за 2019 г.	166	(166)	-	-	-	-	-	-	166	(166)
Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	166	(166)	-	(166)	166	-	-	-	-	-
в том числе:	5211	за 2019 г.	166	(166)	-	-	-	-	-	-	166	(166)
Учтено в составе доходных вложений в	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.5

**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	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 20188 г.
Увеличение стоимости объектов основных	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Форма 0710005 с.6

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	в 31 декабря 2020г	31 декабря 2019г	31 декабря 2018г
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переданные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

**3. Финансовые вложения**

**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая первоначальную стоимость до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	в 31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме)	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

**4. Запасы**

**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5420	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	в 31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	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	-	-	-

**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	поступление	выбыло	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принитаются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и поставщиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020 г.	-	-	1 087	-	-	-	-	-	-	-	-	1 087	-
	5530	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и поставщиками	5511	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	1 087	-	-	-	-	-	-	-	-	1 087	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	-	-	1 087	-	-	-	-	-	X	X	X	1 087	-
	5520	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части 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		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)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2020 г.	262 933	2 030	-	(262 933)	-	-	-	-	2 030
	5580	за 2019 г.	262 957	262 699	-	(262 723)	-	-	-	-	262 933
в том числе:											
расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 2020 г.	262 933	2 030	-	(262 933)	-	-	-	-	2 030
	5581	за 2019 г.	262 957	262 699	-	(262 723)	-	-	-	-	262 933
	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	262 933	2 030	-	(262 933)	-	-	X	X	2 030
	5570	за 2019 г.	262 957	262 699	-	(262 723)	-	-	X	X	262 933

Форма 0710005 с.12

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	0
Отчисления на социальные нужды	5630	-	0
Амортизация	5640	-	0
Прочие затраты	5650	6 028	1 602
Итого по элементам	5660	6 028	1 602
Изменение остатков (прирост (-)); незавершенного производства	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 028	1 602

Форма 0710005 с.13

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2	-	-	-	2
в том числе:						
Резерв на отпуск	5701	2	-	-	-	2
Резерв на отпуск (страховые взносы)	5702	0	-	-	-	0

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	в 31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.	31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5801	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5810	-	-	-
Выданные - всего	5811	-	-	-
в том числе:				

Форма 0710005 с.14

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.		
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-		
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
Бюджетные кредиты - всего		на начало года	получено за	возвращено за	на конец года
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Чурин Дмитрий Васильевич  
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.