Пояснения

к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

Акционерного общества

«Центр материально-технического

обеспечения»

За 2020 год

Содержание

1. Основная информация об организации 3
2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности 3
3. Информация об отражении расчетов в иностранной валюте 3
4. Информация об отражении материально-производственных запасов 4
5. Информация о нематериальных активах 4
6. Информация об основных средствах 4
7. Информация о дебиторской задолженности 5
8. Информация о кредиторской задолженности 5
9. Информация о событиях после отчетной даты 5
10. Информация об оценочных и условных обязательствах 6
11. Информация о доходах организации 7
12. Информация о расходах организации 8
13. Информация о связанных сторонах 8
14. Информация о расчетах по налогу на прибыль 9
15. Информация о финансовых вложениях 10
16. Информация об изменении оценочных значений 10
17. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности 11
18. Информация о формировании отчета о движении денежных средств 11
19. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях 12
20. Информация о государственной помощи 12

Приложения 13

1. Основная информация об организации

Юридический адрес: РФ, Краснодарский край, 350001, г.Краснодар, ул. им.Вишняковой, 5/2, Литер А, офис- 2-6

Основные виды деятельности: сдача имущества в аренду, реализация товаров

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 13 человек

Исполнительный орган: генеральный директор

Контрольные органы организации: ревизионная комиссия.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 16 100 шт., в том числе полностью оплаченные - 16 100 шт., не оплаченные или оплаченные частично - 0 шт.

Номинальная стоимость акций: 1 тыс. руб.

2. Предпосылки формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации, отсутствовали.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации, отсутствует.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества оказали влияние последствия вспышки вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Общество не относится к отраслям, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Обществом не прекращалась и не приостанавливалась деятельность.

Руководство оценивает возможность продолжать деятельность и исполнить все обязательства Общества как высокую.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

3. Информация об отражении расчетов в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, отраженная в результате расчетов в иностранной валюте: в составе прочих доходов – 0 тыс. руб., в составе прочих расходов – 0 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов: отсутствует.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Курс доллара США по состоянию на 31.12.2020 г. – 73,8757 руб. за 1 $,

Курс Евро по состоянию на 31.12.2020 г. – 90,6824 руб. за 1 €.

4. Информация об отражении материально-производственных запасов

Способы оценки материально-производственных запасов:

Вид МПЗ	Способ оценки
Материалы	по фактической себестоимости
Товары	по фактической себестоимости
Готовая продукция	по фактической себестоимости

Изменения способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялись.

Информация о наличии и движении запасов по их группам (видам), о запасах, переданных в залог, приведена в таблицах 4.1, 4.2.

5. Информация о нематериальных активах

Способ оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства: исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче (стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов).

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются исходя из срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом.

Способ определения амортизации нематериальных активов: линейный.

Информация о первоначальной стоимости с учетом сумм начисленной амортизации, об убытках от обесценения на начало и конец отчетного года, о стоимости списания и поступления нематериальных активов, об иных случаях движения нематериальных активов, о суммах начисленной амортизации по нематериальным активам, о стоимости переоцененных нематериальных активов, а также фактической (первоначальной) стоимости, суммах дооценки и уценки таких нематериальных активов, о стоимости нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году, а также признанном убытке от обесценения, о наименовании нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, но не списанных с бухгалтерского учета и используемых для получения экономической выгоды, о нематериальных активах, созданных самой организацией приведена в таблицах 1.1, 1.2. 1.3.

6. Информация об основных средствах

Способ оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами: стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

Срок полезного использования объектов основных средств, приобретенных до 01.01.2002 г. определен согласно Постановление СМ СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР", приобретенных после 01.01.2002 г. – в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Способ начисления амортизационных отчислений: линейный.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается: отсутствуют.

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств, на начало и конец отчетного года, о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам, об изменениях стоимости основных средств, об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в таблицах 2.1, 2.2, 2.3, 2.4.

7. Информация о дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, просроченной дебиторской задолженности приведена в таблицах 5.1, 5.2.

8. Информация о кредиторской задолженности

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, просроченной кредиторской задолженности приведена в таблицах 5.3, 5.4.

9. Информация о событиях после отчетной даты

Наличие событий, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
объявление дебитора организации банкротом	Нет	-
объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	Нет	-
получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения	Нет	-
обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.	Нет	-

Наличие событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
принятие решения о реорганизации организации	Нет	-
приобретение предприятия как имущественного комплекса	Нет	-
реконструкция или планируемая реконструкция	Нет	-
принятие решения об эмиссии акций и иных ценных	Нет	-

Событие	Наличие (Да/Нет)	Оценка последствий, тыс. руб.
бумаг		
крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	Нет	-
пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	Нет	-
прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату	Нет	-
существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты	Нет	-
непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты	Нет	-
действия органов государственной власти (национализация и т.п.)	Нет	-

10. Информация об оценочных и условных обязательствах

Оценочные обязательства, признанные в бухгалтерском учете:

Перед работниками по оплате отпусков	
характер обязательства	Величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности
ожидаемый срок его исполнения	2021 год
неопределенности, существующие в отношении срока исполнения	Отсутствие точной даты
неопределенности, существующие в отношении величины	Постоянное изменение величины среднего заработка
увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	-
ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям	-
Нарушения законодательства, влекущие наложение штрафов - отсутствуют	
Участие в судебном разбирательстве с высокой вероятностью проигрыша - отсутствуют	
Перед работниками по выплатам (по итогам года, по выслуге лет и т.п.) - отсутствуют	
По гарантийному обслуживанию - отсутствуют	
По убыточным договорам - отсутствуют	

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода; сумме

оценочного обязательства, признанной в отчетном периоде; сумме оценочного обязательства, списанной в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде; списанной в отчетном периоде сумме оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства приведена в таблице 7.

Информация о наличии у организации условных обязательств:

Условное обязательство	***Наличие (Да/Нет)***
выданные организацией гарантии в отношении проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг	Нет
наличие судебных разбирательств, не завершенных на отчетную дату	Нет
разногласия с налоговыми органами по вопросу уплаты платежей в бюджет	Нет
признание дебитора банкротом	Нет
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации	Нет
закрытие подразделений организации или перемещение в другой регион	Нет
выданные организацией до отчетной даты гарантии, поручительства или иные виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц	Нет
обязательства в области охраны окружающей среды	Нет

11. Информация о доходах организации

Порядок признания выручки: по начислению, т.е. в том периоде, к которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты.

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Тыс. руб.

Вид деятельности	Объемы продаж
Торговля	4
Услуги по предоставлению имущества во временное пользование	29 048

Объемы продаж продукции, товаров, работ, услуг по географическим рынкам сбыта, выручка от которых составляет не менее 5% от общей суммы выручки:

Географический рынок сбыта	Объемы продаж
Г. Краснодар	100%

Состав прочих доходов:

Вид прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению	846
Прочие доходы	2

Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами: отсутствует.

Прочие доходы организации за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков:

Вид доходов будущих периодов	Получено за 2020 г., тыс. руб.
бюджетные средства, направленные на финансирование расходов	0
не использованные на конец отчетного периода остатки средств целевого бюджетного финансирования	0
стоимость основных средств, полученных безвозмездно	0

12. Информация о расходах организации

Порядок признания коммерческих расходов: относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) - все остальные расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ, услуг.

Порядок признания управленческих расходов: в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи".

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат, об изменении величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году приведены в таблице 6.

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов:

Вид отчислений	Сумма отчислений за 2020 г., тыс. руб.
Признанное оценочное обязательство на оплату отпусков работникам	633
Отчисления в резерв сомнительных долгов	0

Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Потери от простоев: оплаченные нерабочие дни (COVID-19)	538
Расходы на услуги банков	78
Прочие	9

13. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7

1.	Ерашов Максим Владимирович	Российская Федерация	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	30.04.2016	-	-
2.	Гурьева Валерия Владимировна	Российская Федерация	Лицо имеет право распоряжаться 100 процентами голосующих акций АО «ЦМТО»	20.11.2015	100	100
		Российская Федерация	Лицо, принадлежащее к группе лиц, к которой принадлежит АО «ЦМТО»	20.11.2015	100	100

По состоянию на 31.12.2020 года включительно единственным акционером АО «ЦМТО» является Гурьева Валерия Владимировна, которая имеет 100% обыкновенных акций в количестве 16 100 штук.

В 2020 году по Решению Единственного акционера АО «ЦМТО» от 04.12.2020 года произведена выплата дивидендов в сумме 14 328 тыс.руб. по обыкновенным акциям 1-01-57955-Р из расчёта того, что размер дивидендов, приходящихся на 1 обыкновенную акцию в Обществе, составляет 889,928477 руб.

В 2020 году хозяйственных операций со связанными сторонами не было (помимо выплаты заработной платы руководителю по трудовому договору).

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

Вид вознаграждений	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения	
Оплата труда за отчетный период	1158
Начисленные на заработную плату налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	254
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	116
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи	0
Долгосрочные вознаграждения	
вознаграждения по окончании трудовой деятельности (по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии)	0
вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0
иные долгосрочные вознаграждения	0

14. Информация о расчетах по налогу на прибыль

Информация о расчетах по налогу на прибыль:

Тыс. руб.

Временные разницы, возникшие (погашенные) в отчетном периоде	50
Списанные отложенные налоговые активы в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	54
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:	
Налоговая ставка	20%
Условный расход по налогу на прибыль	2 066
Постоянный налоговый расход	2
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	8

Изменения правил налогообложения: отсутствуют.

Изменения применяемых налоговых ставок: отсутствуют.

Иная информация, необходимая для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций: *учет отложенных налоговых активов и обязательств Обществом ведётся балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.*

15. Информация о финансовых вложениях

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии:

Вид финансовых вложений	Способ оценки
ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя)	по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений
предоставленные другим организациям займы	по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений
депозитные вклады в кредитных организациях	по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

Информация о стоимости финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения долговых ценных бумаг, о стоимости и видах ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом; о стоимости и видах выбывших ценных бумаг и иных финансовых вложений, переданных другим организациям или лицам (кроме продажи) приведена в таблицах 3.1, 3.2.

Данные о резерве под обесценение финансовых вложений: отсутствует.

16. Информация об изменении оценочных значений

Информация об изменении оценочного значения:

Оценочное значение	Изменение за отчетный период	Остаток на конец отчетного периода
Резерв по сомнительным долгам	0	0
Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов	-	-
Сроки полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов	-	-
Оценочное обязательство по оплате отпусков работников	(6)	633

Случаи, когда оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно: отсутствуют.

17. Информация об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Информация об ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде: отсутствуют.

Случаи невозможности определения влияние ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности: отсутствуют.

18. Информация о формировании отчета о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2020 г.
Наличные денежные средства в кассе	7
Денежные средства на расчетном счете	517
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	13 350
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	13 874

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса:

Дата	Увязка
На 31.12.2019 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 4 отчета о движении денежных средств
На 31.12.2020 г.	Стр. 1250 бухгалтерского баланса = стр. 4500 графы 3 отчета о движении денежных средств

В состав денежных эквивалентов включаются:

- краткосрочные банковские депозиты (на срок не более 3 месяцев)

Особенности классификации денежных потоков:

- соответствующие суммы налога на доходы физических лиц и страховые взносы во внебюджетные фонды включены в состав платежей в связи с оплатой труда
- соответствующие суммы удержанного налога на доходы физических лиц включены в состав платежей на уплату дивидендов

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее;
- возвраты платежей.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства:

Суммы открытых, но не использованных кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков)	-
Величина денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	-
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, с указанием суммы денежных средств, которые может привлечь организация	-
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) с указанием причин такого недополучения	-

Имеющиеся существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией: отсутствуют.

Информация об аккредитивах, открытых в пользу организации: отсутствуют.

19. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях:

Чрезвычайный факт	Последствия
Стихийное бедствие	-
Пожар	-
Авария	-

20. Информация о государственной помощи

Администрация муниципального образования город Краснодар в соответствии с Федеральным законом от 01.04.2020 № 98-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации по вопросам предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций», постановлением Правительства РФ от 03.04.2020 № 439 « Об установлении требований к условиям и срокам отсрочки уплаты арендной платы по договорам аренды недвижимого имущества», постановлением главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 13.03.2020 № 129(в редакции от 02.07.2020) «О введении режима повышенной готовности на территории Краснодарского края и мерах по

предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19», решением городской Думы Краснодара от 23.04.2020 № 95 п.20 «О предоставлении мер поддержки организациям и индивидуальным предпринимателям, арендующим недвижимое имущество (включая земельные участки), находящиеся в муниципальной собственности муниципального образования город Краснодар, а также земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, на территории муниципального образования город Краснодар» заключило с АО «ЦМТО» Дополнительное Соглашение от 15.07.2020 № 370 к договору аренды земельного участка от 24.01.2014 № 4300020977 о предоставлении отсрочки уплаты арендной платы за земельный участок с кадастровым номером 23:43:0306035:12 в объеме 100% арендной платы с 01.05.2020 по 20.07.2020 в сумме 633 тыс. руб. и в объеме 50% арендной платы с 21.07.2020 по 31.07.2020 в сумме 43 тыс. руб. Всего сумма арендной платы, подлежащая отсрочке в 2020 году составила 676 тыс. руб. Отсрочка арендной платы подлежит уплате ежеквартально равными частями в сумме по 84,5 тыс. руб. в период с 01.01.2021 года по 31.12.2022 год, согласно утвержденному графику.

Генеральный директор: _____ (подпись) Ерашов М.В.

Главный бухгалтер: _____ (подпись) Крамаренко А.А.

«26» марта 2020 г.

МП

Приложения

Таблица 1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Таблица 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Таблица 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов форма

Таблица 2.1. Наличие и движение основных средств

Таблица 2.2. Незавершенные капитальные вложения

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

Таблица 2.4. Иное использование основных средств форма

Таблица 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 3.2. Иное использование финансовых вложений

Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов»

Таблица 4.2. «Запасы в залоге»

Таблица 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 5.4. Просроченная кредиторская задолженность форма

Таблица 6. Затраты на производство

Таблица 7. Оценочные обязательства

Таблица 8. Обеспечения обязательств

Таблица 9. Государственная помощь

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Ерашов Максим Владимирович (расшифровка подписи)

26 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	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	25 436	(16 383)	248	(16)	16	(944)	-	-	25 668	(17 311)
	5210	за 2019г.	25 543	(15 492)	-	(107)	107	(998)	-	-	25 436	(16 383)
в том числе: Здания	5201	за 2020г.	15 422	(8 094)	-	-	-	(451)	-	-	15 422	(8 545)
	5211	за 2019г.	15 422	(7 645)	-	-	-	(449)	-	-	15 422	(8 094)
Сооружения	5202	за 2020г.	3 133	(1 827)	248	-	-	(168)	-	-	3 381	(1 995)
	5212	за 2019г.	3 133	(1 666)	-	-	-	(160)	-	-	3 133	(1 827)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	5 098	(4 679)	-	-	-	(325)	-	-	5 098	(5 004)
	5213	за 2019г.	5 148	(4 340)	-	(50)	50	(389)	-	-	5 098	(4 679)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	932	(932)	-	(16)	16	-	-	-	916	(916)
	5214	за 2019г.	960	(960)	-	(28)	28	-	-	-	932	(932)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	851	(851)	-	-	-	-	-	-	851	(851)
	5215	за 2019г.	851	(851)	-	-	-	-	-	-	851	(851)
Другие виды основных средств	5206	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2019г.	30	(30)	-	(30)	30	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	248	-	(248)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Канализация	5241	за 2020г.	-	248	-	(248)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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	248	-
в том числе: Канализация	5261	248	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	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	6 334	6 809	7 284
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	104 476	104 476	104 476
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) Ерашов Максим Владимирович (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
						первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	100	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	53	-	100	-	-	3	-	-	-
в том числе: Векселя СБ	5306	за 2020г.	-	-	100	53	-	10	-	100	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	53	-	-	53	-	1	-	-	-
Депозиты на 365 дн	5308	за 2020г.	100	-	-	100	-	3	-	-	-
	5318	за 2019г.	-	-	100	-	-	9	-	100	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	100	-	100	-	-	3	-	-	-
	5310	за 2019г.	53	-	100	53	-	10	-	100	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Ерашов Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			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.	1 312	-	6 164	(6 207)	-	-	X	1 269	-
	5420	за 2019г.	1 374	-	6 803	(6 865)	-	-	X	1 312	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	34	-	552	(562)	-	-	-	24	-
	5421	за 2019г.	22	-	635	(623)	-	-	-	34	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	1 126	-	-	(27)	-	-	-	1 099	-
	5423	за 2019г.	1 208	-	-	(82)	-	-	-	1 126	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	5 490	(5 490)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	6 049	(6 049)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	29	-	9	(9)	-	-	-	29	-
	5426	за 2019г.	31	-	11	(13)	-	-	-	29	-
Расходы будущих периодов(для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2020г.	123	-	113	(119)	-	-	-	117	-
	5527	за 2019г.	113	-	108	(98)	-	-	-	123	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Ерашов Максим Владимирович (расшифровка подписи)

26 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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 230	-	830	-	(310)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2019г.	1 440	(2)	202	-	(412)	-	2	-	-	-	1 750	-
в том числе:													1 230	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	30	-	415	-	(15)	-	-	-	-	-	430	-
	5531	за 2019г.	202	(2)	13	-	(185)	-	2	-	-	-	30	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	435	-	24	-	(239)	-	-	-	-	-	220	-
	5532	за 2019г.	373	-	160	-	(98)	-	-	-	-	-	435	-
Прочая	5513	за 2020г.	765	-	391	-	(56)	-	-	-	-	-	1 100	-
	5533	за 2019г.	865	-	29	-	(129)	-	-	-	-	-	765	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 230	-	830	-	(310)	-	-	X	X	X	1 750	-
	5520	за 2019г.	1 440	(2)	202	-	(412)	-	2	X	X	X	1 230	-

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	-	-	-	-	2	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	2	-
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	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	4 882	13 784	-	(14 190)	-	-	X	X	-
	5580	за 2019г.	1 562	13 386	-	(10 066)	-	-	-	-	4 476
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	14	158	-	-	-	-	-	-	4 882
	5581	за 2019г.	69	3	-	(58)	-	-	-	-	172
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 398	1 982	-	(2 398)	-	-	-	-	14
	5582	за 2019г.	30	2 398	-	(30)	-	-	-	-	1 982
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 197	11 629	-	(11 759)	-	-	-	-	2 398
	5583	за 2019г.	1 186	10 969	-	(9 958)	-	-	-	-	2 067
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 197
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	273	15	-	(33)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	277	16	-	(20)	-	-	-	-	255
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	273
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	4 882	13 784	-	(14 190)	-	-	X	X	-
	5570	за 2019г.	1 562	13 386	-	(10 066)	-	X	X	X	4 476
								X	X	X	4 882

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 _____ Ерашов Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	3 051	2 863
Расходы на оплату труда	5620	5 623	6 227
Отчисления на социальные нужды	5630	1 292	1 886
Амортизация	5640	944	998
Прочие затраты	5650	8 031	8 607
Итого по элементам	5660	18 941	20 581
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4	73
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	2
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 945	20 656

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

Руководитель _____ (подпись) Ерашов Максим Владимирович (расшифровка подписи)

26 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	639	633	(639)	-	633
в том числе:						
резерв предстоящих расходов по оплате отпусков работников	5701	639	633	(639)	-	633

Руководитель _____ Ерашов Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Ерашов Максим Владимирович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Ерашов Максим Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.