

Общество с ограниченной ответственностью «КУЛЬТУРА»

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2020 год.

1. Общие сведения об обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «КУЛЬТУРА», краткое наименование ООО «КУЛЬТУРА». ИНН 3250510962 КПП 325701001.
Юридический адрес: 241050, Брянская обл., г. Брянск, бульвар Гагарина, 14.
Генеральный директор ООО «КУЛЬТУРА» - Зайцев А.В.
Предприятие зарегистрировано 21 апреля 2009 года. Основной государственный регистрационный номер: 1093254004062.
Свидетельство о постановке в налоговом органе в МРИ ФНС №4 по Брянской области серии 32 № 001633602 выдано 21.04.2009г.
Устав утвержден протоколом учредительного собрания (протокол № 1 от 14 апреля 2009 года).
Устав в новой редакции утвержден Решением единственного участника, Решение №21-05/14 от 21.05.2014г.
Уставный капитал предприятия составляет: 10 000 тыс. руб.
Участник общества:
- Зайцев А.В. – доля 100 % уставного капитала.
Генеральный директор ООО «КУЛЬТУРА» - Зайцев А.В.
В 2020г. по итогам 2019 г. предприятие исключено из реестра субъектов малого и среднего предпринимательства в связи с превышением предельного значения выручки.
Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется с применением автоматизированной программы «1С: Предприятие 8.3».
В 2019 г. предприятие осуществляло следующий вид деятельности на основании действующих лицензий:

Вид деятельности	Лицензия
Закупка, хранение и поставки алкогольной продукции	РА 005607 рег.№ 323АП0007455 выдана 21.02.18г. Федеральной службой по регулированию алкогольного рынка. Срок действия до 31.12.21г.

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующий годы.

Основные показатели	2020 год	2019 год	Отклонение
---------------------	----------	----------	------------

Реализовано алкогольной продукции (Дал)	1 069 628,49	1 359 577,19	-289 948,7
Реализовано безалкогольной продукции (Дал)	24 166,94	21 661,95	+2 504,99
Реализовано товаров на сумму (без НДС) тыс. руб.	3 352 752,1	3 584 469,2	-231 717,1
Себестоимость реализованной продукции (тыс. руб.)	3 070 276,57	3 208 768,97	-138 492,4
Отношение себестоимости к выручке(%)	91,57	89,52	-2,05
Коммерческие Расходы (тыс.руб.)	322 063,6	355 370,4	-33 306,8
Рентабельность продаж (%)	-1,18	0,6	-0,58
Рентабельность затрат (%)	-0,35	1,03	-1,38
Оказано услуг на сумму (без НДС) тыс.руб.	26 440,3	19 398,3	+7 042
Реализовано прочего имущества на сумму (без НДС) тыс.руб.	18,5	0	-18,5
Доходы от финансовых вложений тыс.руб.	552	411	+141
Среднесписочная численность	96 чел.	121 чел.	-25
Фонд заработной платы (тыс. руб.)	85 533	79 313	+6 220
Произведено начислений на ФОТ (тыс.руб.)	20 219	22 016	-1 797
Среднемесячная заработная плата (руб.)	74 247	54 623	+19 624
Уплачено налогов в бюджет (федеральный бюджет и бюджет субъекта РФ) (тыс.руб.)	52 567	65 867	-13 300

В 2020г. предприятие для пополнения оборотных средств привлекало краткосрочные кредиты:

-в Воронежском филиале АБ "РОССИЯ" по кредитным договорам №№ 00.19-2/01/221/17 от 13.11.2017г. ,00.19-5/01/144/20 от 17.08.2020г. привлекалась возобновляемая кредитная линия на сумму 440 000 тыс. руб . Остаток кредита на 31.12.2020г. составил 380 700 тыс. руб.

-За пользование кредитными средствами в 2020 г. начислено и оплачено процентов в сумме 25 967 тыс. руб.

В 2020г.предприятие размещало денежные средства на депозитных счетах под различные проценты в Воронежском филиале АБ "РОССИЯ", за что получено 552 тыс. руб.

Общая сумма коммерческих расходов за 2020г. составила 322 064 тыс.руб., по сравнению с 2019г. снизилась на 33 306 тыс. руб.

Основные статьи коммерческих расходов:

Наименование статей	2020г. (тыс. руб.)	2019г.(тыс. руб.)	Изменение
Заработная плата	87 214	81 592	+5 622
Начисления на заработную плату	19 276	21 181	-1 905
Арендные платежи	21 339	20 525	+814
Амортизация	3 313	4 176	-863
Охранные услуги	1 800	1 800	0
Расходы на маркетинг, рекламу, выставки	17 167	14 685	+2 482
Расходы на содержание компьютерной техники	1 038	1 160	- 122
Транспортные расходы	90 344	101 850	-11 506
Лицензионные платежи, роялти	6 127	5 334	+793
Агентское, дистрибьютерское вознаграждение	61 973	87 810	-25 837
Прочие расходы (канц. товары, услуги связи, расходы на упаковку, командировочные расходы и прочие)	12 473	15 257	-2 784
Итого	322 064	355 370	-33 306

Сумма прочих доходов за 2020 г. составила 209 243 тыс. руб., что на 131 754 тыс. руб. больше, чем в 2019г.

Основные статьи прочих доходов:

Наименование статей	2020 г.(тыс. руб.)	2019 г.(тыс. руб.)	Изменение
Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	4 586	1 732	+2 854
Премии, полученные от поставщиков	7 439	381	+7 058
Доходы от финансовых вложений	552	411	+141
Доходы от реализации услуг	26 440	19 398	+7 042
Доходы от сдачи имущества в аренду	407	188	+219
Доходы от реализации прочего имущества, ОС	18	0	+18
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком давности	7	53	-46
Лицензионное вознаграждение	46 171	49 630	-3 459
Прибыль прошлых лет	2 999	4 240	-1 241
Факторинг	119 757	0	+119 757
прочие доходы	867	1 456	-589
Итого	209 243	77 489	+131 754

Сумма прочих расходов в 2020г. составила 180 398 тыс. руб. , что больше по сравнению с 2019г. на 115 772 тыс.руб.

Основные виды расходов:

Наименование статей	2020г.(тыс.руб.)	2019г.(тыс.руб.)	Изменение
---------------------	------------------	------------------	-----------

Проценты за пользование заемными средствами	25 967	21 369	+4 598
Премии покупателям	10 904	9 745	+1 159
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности и нереальной ко взысканию	712	13 447	-12 735
Расходы на услуги банков	572	502	+70
Убыток прошлых лет	3 467	4 942	-1 475
Штрафы, пени, неустойки	11 684	9 090	+2 594
Страхование дебиторской задолженности	5 139	2 454	+2 685
Услуги по проведению оценки кредитоспособности покупателей	244	1 310	-1 066
Факторинг	119 757	0	+119 757
Прочие расходы	1 952	1 767	+185
Итого	180 398	64 626	+115 772

Коэффициенты, характеризующие финансовое положение организации:

Показатели	Рекомендуемые значения в соответствии с методологическими рекомендациями по проведению анализа финансово-хозяйственной деятельности организаций	2020г.	2019г.	Изменение
коэффициент абсолютной ликвидности	Не менее 0,2	0,01	0,05	-0,04
коэффициент быстрой ликвидности	0,8-1	1,02	1,07	-0,05
коэффициент текущей ликвидности	2	1,14	1,17	-0,03
коэффициент соотношения заемных и собственных средств	Не более 1	6,83	5,47	+1,36
коэффициент автономии	0,5	0,13	0,15	-0,02
коэффициент маневренности собственного капитала	0,5 и более	0,96	0,96	-
коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,1 и более	0,12	0,15	-0,03
коэффициент финансовой стабильности	0,5-0,6	0,13	0,15	-0,02

Коэффициенты отражают удовлетворительное финансовое состояние организации. У предприятия достаточно средств для погашения краткосрочных обязательств, так как чистый оборотный капитал на 31.12.2020г. (разница между текущими активами и текущими обязательствами) составляет 173 958 тыс. руб. Значительное превышение чистых активов над уставным капиталом (на 170 736 тыс. руб.) положительно характеризует финансовое положение предприятия.

В целом структура баланса предприятия удовлетворительна.

В 2020 г. предприятием получен убыток по данным бухгалтерского учета 10 743 тыс. руб. Условный доход по налогу на прибыль составил 2 149 тыс.руб.

В 2020г. между бухгалтерским и налоговым учетом возникли **отрицательные постоянные разницы**, их сумма за год составила 6 439 тыс. руб. Из них:

- сумма НДС, начисленная со стоимости товаров, переданных в рекламных целях, подарков, стоимость новогодних подарков -147 тыс. руб.;
- сумма списанной продукции сверх норм -72 тыс.руб.;
- страхование дебиторской задолженности-5 139 тыс.руб.
- возмещение расходов на ГСМ при использовании личного транспорта сотрудников- 910 тыс. руб.;
- прочие расходы, не учитываемые в налогообложении- 171 тыс. руб.

Кроме того, из-за различий в учете расходов в налоговом и бухгалтерском учете возникли **налогооблагаемые временные разницы** в сумме 54 тыс.руб., в т.ч.

-лизинговый платеж, принимаемый к н/у- 5 тыс.руб.;

-ОС до 100 тыс.руб.-49 тыс.руб.;

Вместе с тем **уменьшены налогооблагаемые временные разницы** прошлого налогового периода на 708 тыс.руб.

- амортизация предмета договора лизинга- 416 тыс.руб.;

-амортизация ОС до 100 тыс.руб.-292 тыс.руб.

Таким образом с учетом постоянных и временных разниц налоговый убыток за 2020 год составил (тыс.руб.): -10 743+ 6 439 -54 + 708=-3 650 тыс.руб.

В 2020г. не принималось решение о распределении прибыли прошлых лет и выплате дивидендов.

Раздел 3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности (информация об учетной политике).

Информация о нематериальных активах раскрыта в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 1.

На балансе предприятия числятся четыре зарегистрированных товарных знака:

-Словесный товарный знак "ГРАНПЬЮ. Право пользования передано по лицензионным договорам ООО «Заря Плюс», ООО «Триумф», ООО «Пантера».

-Товарный знак «Три капли» №205464 . Право пользования передано по лицензионному договору ООО «БСП».

-Товарный знак «Яшма» №209567. Право пользования передано по лицензионным договорам ООО «БСП», ООО «ВИНЗАВОД ТОЛЬЯТТИНСКИЙ».

-Товарный знак «КУЛЬТУРА» №714396. Не используется.

Кроме собственных товарных знаков организация использует товарные знаки по лицензионным договорам:

Наименование ТЗ	Количество
ЛД №3-л/2018 с ФКП «Союзплодоимпорт» ТЗ Старорусская №554385 до 31.12.2027г.	1
ЛД №4-л/2018 с ФКП «Союзплодоимпорт» ТЗ «KAVKAZ», «Кавказ», «Большой Кавказ», «Седой Кавказ», « GREAT	8

КАVKAZ», «Наш кавказ», «Портвейн «Кавказ розовый» , «Портвейн «Кавказ белый» №№352207,301054,357012,352209,352216,377260,147091,147092 до 31.12.28г.	
ЛД №2327 с АО «Росспиртпром» ТЗ «Калина Красная» №134002 до31.12.2020	1
ЛД №20-04/20 от 20.05.2020г. с ИП Глазуновым О.Р. ТЗ «Кот Малюта» № 726498	1
ИТОГО	10

Для производства продукции под ТЗ «Старорусская» , «Калина Красная», «Кот Малюта» заключены сублицензионные договора № СЛД-3/2018 от 04.07.2018г. , СЛД 25/12/18 от 25.12.2018г. и СЛД № 9452 от 21.04.2020г. с ООО «БСП».

Кроме того, с 01.04.2018г.по ДС №2 к договору от 21.02.2017г. №1-У/2017 с ФКП «Союзплодоиморт» получено эксклюзивное право на поставку и реализацию продукции под ТЗ «Русская» на территории ряда иностранных государств. В целях организации производства и поставки продукции под ТЗ «Русская» на экспорт, заключен договор оказания услуг 20/12/17 от 20.12.2017 с ООО «БСП».

Информация об основных средствах раскрыта в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 2.

О материально-производственных запасах раскрыта информация в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 4.

О состоянии дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта информация в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 5.

Предприятием списана в 2020 г. дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальная ко взысканию на сумму 712 тыс. руб.

Наименование	Сумма списания(тыс.руб.)
ООО «Береза»	370
ООО «Плюс»	186
ООО «Крепость»	54
ООО «Даль Во Плюс»	35
ООО «Шеф 32»	31
ООО «Кафе Центральное»	15
прочие	21
Итого	712

Суммы списанной задолженности отражены в бухгалтерском учете в составе прочих расходов, учтены за балансом.

Предприятием списана в 2020 г. кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 7 тыс.руб.

Наименование	Сумма списания (тыс.руб.)
УФК по Брянской области	5

ООО «Универсал логистик»	1
прочие	1

Сумма списанной задолженности отражена в бухгалтерском учете в составе прочих доходов.

О затратах на производство раскрыта информация в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 6.

О полученных и выданных обеспечениях обязательств раскрыта информация в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 8.

4.Информация о связанных сторонах.

Взаимозависимыми лицами по отношению к ООО «КУЛЬТУРА» являются:

1. ООО «БСП».

Доля Зайцева А.В. в уставном капитале ООО «БСП» составляет 99,99%.

-Закуплено у ООО «БСП»:

Наименование	Сумма выполнения обязательств по договору за 2020г. (тыс. руб. с НДС)
Договор поставки ЛВИ № 212 от 01.02.11	3 379 753
ДС к договору поставки ЛВИ № 212 от 01.02.11 на получение премии	-8 588
Договор аренды помещения № б/н от 01.08.13г.	36
Договор купли-продажи материалов	347
Доп.соглашение на поставку безалкогольной продукции	8 588
Итого	3 380 136

-Реализовано ООО «БСП»:

Наименование	Сумма выполнения обязательств за 2020 г. (тыс. руб. с НДС)
Договор на поставку ЛВИ в розничный магазин № 503 от 06.04.11г.	14 095
Договор на поставку стеклобоя	23
Сублицензионный договор №25/12/18-СЛД на право использования ТЗ Калина Красная	1 161
Сублицензионный договор №СЛД-3/2018 от 04.07.2018 на право использования ТЗ Старорусская	21 634
Лицензионный договор №05-04-19/ТЗ от 05.04.2019г. ТЗ Три капли	14 060
Лицензионный договор №06/08/2019ТЗ от 06.08.2019г. ТЗ Яшма	16 112
Сублицензионный договор № 9452 от	876

21.04.2020 ТЗ Кот МАЛЮТА	
Договор оказания услуг 20/12/17 от 20.12.2017	26 230
Договор поставки №27-05/13 от 27.05.13 (коньяк)	2 559
Договор поставки комплектующих материалов №01/06/2020 от 01.06.2020	79 972
Итого	176 722

-ООО «БСП» выступает поручителем по обязательствам ООО "КУЛЬТУРА":

Номер, дата договора	Сумма поручительства (остаток на 31.12.20 (тыс. руб.))
Дог.пор-ва № 00.19-5/02/144/-1/20 от 17.08.2020 г.	440 000
Дог.зал.недвиж.им.№00.19-5/03/144-1/20 от 17.08.20	12 500
Договор поручительства с ООО «АСГ» №АСГ-1401389 от 28.02.2014г	6 000
ИТОГО	458 500

-Также ООО «КУЛЬТУРА» выступает поручителем по обязательствам ООО "БСП":

Номер, дата договора	Сумма поручительства (остаток на 31.12.20 (тыс. руб.))
Дог.пор.АБ Россия №00.19-5/02/145-1/20 от 17.08.20	200 000
Договор поручительства №118-п с ПАО Сбербанк России от 01.04.2019г.	3 800 000
Договор поручительства с Банком Россия №00.19-2/02/218-1/19 от 23.12.19	1 500 000
Итого	5 500 000

2.Зайцев Андрей Валерьевич.

Единственным учредителем ООО «КУЛЬТУРА» является Зайцев А.В.
Зайцев А.В. выступает поручителем по кредитным обязательствам ООО "КУЛЬТУРА":

Номер, дата договора	Сумма поручительства (тыс. руб.)
Дог.пор-ва № 00.19-5/05/144/20 от 17.08.2020 г.	440 000

3. ООО"Промышленная группа"Деловой Центр".

Единственным учредителем ООО"Промышленная группа"Деловой Центр" является Зайцев Андрей Валерьевич.

-Приобретено у ООО"Промышленная группа"Деловой Центр", получено обязательств:

Номер, дата договора	Сумма выполнения обязательств в 2020г. (тыс.руб.),сумма залога, поручительства (остаток на 31.12.2020г.)
----------------------	--

Договора аренды №№10-09/15 от 10.09.15г., 11-01/16, 12-01/16 от 11.01.2016г.	12 143
Дог.пор-ва № 00.19-5/02/144-2/20 от 17.08.2020 г.	440 000
Дог.зал.недв.им.№00.19-5/03/144-2/20 от 17.08.20	51 133
Итого	503 276

4. ООО «НПП Цифрал».

Доля Зайцева Андрея Валерьевича в ООО «НПП Цифрал» составляет 75%.

-Получено обязательств у ООО «НПП Цифрал»:

Номер, дата договора	Сумма залога, поручительства(остаток на 31.12.2020г.)
Дог.пор-ва № 00.19-5/02/144-3/20 от 17.08.2020 г.	440 000
Дог.зал.недв.им.№00.19-5/03/144-3/20 от 17.08.20	16 323
Дог.зал.движ.имущ.№00.19-5/03/144-4/20 от 17.08.20	4 543
Итого	460 766

5. ООО «Алкомир-Столица» .

Доля Зайцева А.В. в уставном капитале ООО «Алкомир-Столица» составляет 30%.

Приобретено у ООО «Алкомир-Столица»:

Номер, дата договора	Сумма выполнения обязательств в 2020г. (тыс. руб.)с учетом НДС
Договор №3-Д/С1 от 01.08.2018	72 720
Итого	72 720

Реализовано ООО «Алкомир-Столица»:

Номер, дата договора	Сумма выполнения обязательств в 2020г. (тыс. руб.)с учетом НДС
Договор субаренды нежилого помещения от 15.07.2019	488
Итого	488

Главный бухгалтер

Шапедько Е.В.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	4 600	(1 060)	-	-	-	(453)	-	-	-	4 600	(1 513)
	5110	за 2019 г.	1 700	(1 275)	3 790	(890)	890	(675)	-	-	-	4 600	(1 060)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	4 600	(1 060)	-	-	-	(453)	-	-	-	4 600	(1 513)
	5111	за 2019 г.	1 700	(1 275)	3 790	-	890	(675)	-	-	-	4 600	(1 060)

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	-	14	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5121	-	14	-

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: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	3 790	-	(3 790)	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "Три капли" №205464	5191	за 2019 г.	-	2 994	-	(2 994)	-
Товарный знак "Яшма" №209567	5182	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019 г.	-	782	-	(782)	-
Товарный знак "КУЛЬТУРА" 714396	5183	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2019 г.	-	14	-	(14)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	16 837	(12 086)	1 097	(86)	86	(2 860)	-	-	17 848	(14 860)
	5210	за 2019 г.	17 347	(9 590)	557	(1 067)	1 005	(3 501)	-	-	16 837	(12 086)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	4 591	(2 659)	394	(86)	86	(1 162)	-	-	4 898	(3 734)
	5211	за 2019 г.	4 193	(1 444)	398	-	-	(1 215)	-	-	4 591	(2 659)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020 г.	4 459	(3 832)	704	-	-	(126)	-	-	5 162	(3 957)
	5212	за 2019 г.	5 169	(4 331)	158	(869)	869	(369)	-	-	4 459	(3 832)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020 г.	2 253	(1 598)	-	-	-	(36)	-	-	2 253	(1 634)
	5213	за 2019 г.	2 299	(1 609)	-	(46)	46	(36)	-	-	2 253	(1 598)
Транспортные средства	5204	за 2020 г.	5 534	(3 997)	-	-	-	(1 537)	-	-	5 534	(5 534)
	5214	за 2019 г.	5 686	(2 206)	-	(152)	90	(1 882)	-	-	5 534	(3 997)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	1 097	-	(1 097)	-
	5250	за 2019 г.	-	557	-	(557)	-
в том числе: Сервер SuperMicro 7049P-TRT	5241	за 2020 г.	-	345	-	(345)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ИПБ APC Smart-UPS SMT1500	5242	за 2020 г.	-	49	-	(49)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Форма выдувная №8591 ПЭТ бутылки емк. 1,25л. четырехблочная	5243	за 2020 г.	-	237	-	(237)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Комплект форматных частей для этикетора Krones	5244	за 2020 г.	-	467	-	(467)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus VivoBook X512	5245	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	49	-	(49)	-
Сервер Lenovo ThinkSystem SR630 -1	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	350	-	(350)	-
Форма выдувная №8219 четырехместная емк. 0,75л. к автомату выдува А-4000-6	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	158	-	(158)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5 534	5 534	5 534
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	69 604	69 604	72 031
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 342	638	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	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) первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (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 - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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 2020 г.	106 102	-	3 440 985	(3 398 335)	-	-	X	148 752	-
	5420	за 2019 г.	49 484	-	3 624 974	(3 568 356)	-	-	X	106 102	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	74	-	3 909	(3 859)	-	-	-	124	-
	5421	за 2019 г.	102	-	4 245	(4 273)	-	-	-	74	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	105 631	-	3 115 091	(3 072 251)	-	-	-	148 471	-
	5423	за 2019 г.	48 930	-	3 267 020	(3 210 319)	-	-	-	105 631	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	398	-	321 823	(322 064)	-	-	-	157	-
	5426	за 2019 г.	453	-	353 709	(353 764)	-	-	-	398	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	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 задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 068 261	-	4 231 336	925	(4 047 398)	(712)	-	-	-	-	1 252 411	-
	5530	за 2019 г.	800 924	-	4 683 586	622	(4 403 424)	(13 447)	-	-	-	-	1 068 261	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	1 040 222	-	4 087 859	-	(3 950 557)	(506)	-	-	-	-	1 177 017	-
	5531	за 2019 г.	778 761	-	4 398 715	-	(4 125 447)	(11 807)	-	-	-	-	1 040 222	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	2 242	-	127 662	-	(92 915)	-	-	-	-	-	36 989	-
	5532	за 2019 г.	3 258	-	262 978	-	(263 994)	-	-	-	-	-	2 242	-
Прочая	5513	за 2020 г.	25 797	-	15 815	925	(3 926)	(206)	-	-	-	-	38 405	-
	5533	за 2019 г.	18 905	-	21 893	622	(13 983)	(1 640)	-	-	-	-	25 797	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	1 068 261	-	4 231 336	925	(4 047 398)	(712)	-	X	X	X	1 252 411	-
	5520	за 2019 г.	800 924	-	4 683 586	622	(4 403 424)	(13 447)	-	X	X	X	1 068 261	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	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 задолженность - всего	5560	за 2020 г.	1 039 289	6 542 639	25 973	(6 375 921)	(7)	-	-	-	1 231 973
	5580	за 2019 г.	705 828	6 797 650	21 380	(6 483 877)	(1 692)	-	-	-	1 039 289
в том числе: расчеты с	5561	за 2020 г.	622 060	3 956 889	-	(3 743 400)	-	-	-	-	835 550

поставщиками и подрядчиками	5581	за 2019 г.	433 513	4 208 088	-	(4 019 495)	(46)	-	-	-	622 060
авансы полученные	5562	за 2020 г.	54	84 374	-	(84 392)	(2)	-	-	-	34
	5582	за 2019 г.	554	135 711	-	(136 205)	(6)	-	-	-	54
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	14 830	756 436	-	(766 141)	-	-	-	-	5 125
	5583	за 2019 г.	22 847	804 612	-	(812 629)	-	-	-	-	14 830
кредиты	5564	за 2020 г.	389 000	1 651 805	25 967	(1 686 072)	-	-	-	-	380 700
	5584	за 2019 г.	240 000	1 562 100	21 369	(1 434 469)	-	-	-	-	389 000
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	13 345	93 134	6	(95 916)	(5)	-	-	-	10 564
	5586	за 2019 г.	8 914	87 139	11	(81 079)	(1 640)	-	-	-	13 345
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	1 039 289	6 542 639	25 973	(6 375 921)	(7)	X	X	X	1 231 973
	5570	за 2019 г.	705 828	6 797 650	21 380	(6 483 877)	(1 692)	X	X	X	1 039 289

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	3 070 277	3 213 848
Расходы на оплату труда	5620	87 214	81 600
Отчисления на социальные нужды	5630	19 277	21 181
Амортизация	5640	3 313	4 176
Прочие затраты	5650	212 019	243 279
Итого по элементам	5660	3 392 100	3 564 084
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	241	55
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 392 341	3 564 139

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 229	5 850	(5 036)	-	3 043
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2 229	5 850	(5 036)	-	3 043

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	1 850 499	1 884 272	1 124 272
в том числе:				
Залог ООО "БСП" по ДЗ недвиж. с Банком России	5801	12 500	14 714	14 714
Поручительство Зайцева А.В. по ДП с АБ Россия	5802	440 000	440 000	250 000
Залог ООО "Промышленная группа "Деловой Центр" с Банком России от 13.11.2017г.	5803	51 133	71 504	71 504
Поручительство ООО "Промышленная группа "Деловой Центр" с Банком России	5804	440 000	440 000	250 000
Залог ООО "НПП "Цифрал" по договорам залога С АБ Россия	5805	20 866	32 054	32 054
Поручительство ООО "НПП "Цифрал" по договорам поручительства С АБ Россия	5806	440 000	440 000	250 000
Поручительство ООО "БСП" по договору поручительства с АБ "Россия"	5807	440 000	440 000	250 000
Поручительство ООО "БСП" по договору поручительства с ООО "АСГ"	5808	6 000	6 000	6 000
Выданные - всего	5810	5 500 000	8 700 000	3 355 000
в том числе:				
Поручительство за ООО "БСП" по договорам поручительства с АБ Россия	5811	1 700 000	3 700 000	2 155 000
Поручительство за ООО "БСП" по договору поручительства с ПАО СБЕРБАНК России	5812	3 800 000	4 400 000	600 000
Поручительство за ООО "БСП" по договору поручительства с ПАО АКБ "Связь-Банк"	5813	-	600 000	600 000