Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2020 год

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	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5120	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5130	-	-	-

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

«АКГ «Аудит-Бюро»

16

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.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 2019 г.	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация
						первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 2020 г.	176 360	(82 854)	24 641	(549)	549	(12 674)	-	-	200 452	(94 979)
	5210	за 2019 г.	154 892	(72 709)	22 122	(654)	654	(10 799)	-	-	176 360	(82 854)
в том числе:	5201	за 2020 г.	4 906	(2 250)	-	(-)	-	(363)	-	-	4 906	(2 613)
здания.сооружения и передаточные устройства	5211	за 2019 г.	4 906	(1 887)	-	(-)	-	(363)	-	-	4 906	(2 250)
машины и оборудование	5202	за 2020 г.	121 340	(74 846)	20 460	(144)	144	(10 651)	-	-	141 656	(85 353)
	5212	за 2019 г.	101 592	(65 782)	19 748	(-)	-	(9 064)	-	-	121 340	(74 846)
транспортные средства	5203	за 2020 г.	10 296	(5 668)	1 369	(405)	405	(1 660)	-	-	11 260	(6 923)
	5213	за 2019 г.	9 458	(4 950)	1 492	(654)	654	(1 372)	-	-	10 296	(5 668)
другие виды основных средств	5209	за 2020 г.	39 818	(90)	2 812	(-)	-	(-)	-	-	42 630	(90)
	5219	за 2019 г.	38 936	(90)	882	(-)	-	(-)	-	-	39 818	(90)
в том числе : земельные участки и объекты природопользования	5209.1	за 2020 г.	39 728	(-)	2 812	(-)	-	(-)	-	-	42 540	(-)
	5219.1	за 2019 г.	38 846	(-)	882	(-)	-	(-)	-	-	39 728	(-)
капитальные вложения на коренное улучшение земель	5209.2	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5219.2	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	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.	226	26 427	(-)	(24 641)	2 012
	5250	за 2019 г.	428	21 920	(-)	(22 122)	226

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.	За 20 19 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 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	20 799	16 002	4 143
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	38 487	80 715

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

«АКГ «Аудит-Бюро»
Общество с ограниченной ответственностью
Волгоград

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	227 488	(-)	275 629	(284 916)	-	-	x	218 201	(-)
	5420	за 2019 г.	207 025	(-)	314 157	(293 694)	-	-	x	227 488	(-)
в том числе:	5401	за 2020 г.	25 275	(-)	112 375	(31 221)	-	-	-85 513	20 916	(-)
сырье.материалы и другие аналогичные	5421	за 2019 г.	15 441	(-)	111 436	(24 968)	-	-	-76 634	25 275	(-)
затраты в незавершенном производстве	5403	за 2020 г.	151 290	(-)	162 582	(-1 512)	-	-	-152 656	162 728	(-)
	5423	за 2019 г.	159 349	(-)	199 979	(27 366)	-	-	-180 672	151 290	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2020 г.	50 923	(-)	672	(255 207)	-	-	238 169	34 557	(-)
	5424	за 2019 г.	32 235	(-)	2 742	(241 360)	-	-	257 306	50 923	(-)
расходы будущих периодов	5406	за 2020 г.		(-)		( )	-	-			(-)
	5426	за 2019 г.		(-)		( )	-	-			(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 2019 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	за 2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5523	за 2019 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	5504	за 2020 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5524	за 2019 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	27 839	(-)	37 084	-	(27 839)	(-)	-	(-)	37 084	(-)
	5530	за 2019 г.	6 317	(-)	27 839	-	(6 317)	(-)	-	(-)	27 839	(-)
в том числе:	5511	за 2020 г.	96	(-)	-	-	(96)	(-)	-	(-)	-	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	4 553	(-)	96	-	(4 553)	(-)	-	(-)	96	(-)
авансы выданные	5512	за 2020 г.	27 718	(-)	37 069	-	(27 718)	(-)	-	(-)	37 069	(-)
	5532	за 2019 г.	-	(-)	27 718	-	(-)	(-)	-	(-)	27 718	(-)
прочие	5513	за 2020 г.	25	(-)	15	-	(25)	(-)	-	(-)	15	(-)
	5533	за 2019 г.	1 764	(-)	25	-	(1 764)	(-)	-	(-)	25	(-)
Итого	5500	за 2020 г.	27 839	(-)	37 084	-	(27 839)	(-)	-	x	37 084	(-)
	5520	за 2019 г.	6 317	(-)	27 839	-	(6 317)	(-)	-	x	27 839	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

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	
				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 2020 г.	70 252	15 081	-	(16 384)	(-)	(-)	68 949
	5571	за 2019 г.	60 063	20 376	-	(10 187)	(-)	(-)	70 252
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
займы	5553	за 2020 г.	54 250	-	-	(6 100)	(-)	(-)	48 150
	5573	за 2019 г.	55 920	-	-	(1 670)	(-)	(-)	54 250
прочие	5554	за 2020 г.	16 002	15 081	-	(10 284)	(-)	(-)	20 799
	5574	за 2019 г.	4 143	20 376	-	(8 517)	(-)	(-)	16 002
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	190 588	195 257	15 521	(301 646)	(-)	(-)	99 720
	5580	за 2019 г.	174 457	283 746	13 101	(280 716)	(-)	(-)	190 588
в том числе: расчеты с поставщиками	5561	за 2020 г.	74 323	40 588	-	(74 323)	(-)	(-)	40 588
	5581	за 2019 г.	87 579	74 323	-	(87 579)	(-)	(-)	74 323
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-

расчеты по налогам и сборам	5563	за 2020 г.	3 221	6 391	-	(3 221)	(-)	(-)	6 391
	5583	за 2019 г.	1 792	3 221	-	(1 792)	(-)	(-)	3 221
кредиты	5564	за 2020 г.	63 000	37 769	-	(63 000)	(-)	(-)	37 769
	5584	за 2019 г.	31 000	102 950	-	(70 950)	(-)	(-)	63 000
займы	5565	за 2020 г.	32 690	31 635	15 521	(65 674)	(-)	(-)	14 172
	5585	за 2019 г.	43 991	38 584	13 101	(62 986)	(-)	(-)	32 690
ФОТ	5566	за 2020 г.	7 146	65 321	-	(72 153)	(-)	(-)	314
	5586	за 2019 г.	5 733	48 922	-	(47 509)	(-)	(-)	7 146
страховые взносы	5567	за 2020 г.	10 021	13 306	-	(23 088)	(-)	(-)	239
	5587	за 2019 г.	3 828	15 559	-	(9 366)	(-)	(-)	10 021
прочие	5568	за 2020 г.	187	247	-	(187)	(-)	(-)	247
	5588	за 2019 г.	534	187	-	(534)	(-)	(-)	187
Итого	5550	за 2020 г.	260 840	210 338	15 521	(318 030)	(-)	x	168 669
	5570	за 2019 г.	234 520	304 122	13 101	(290 903)	(-)	x	260 840



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: долгосрочная	5591	-	-	-
из нее: по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе: краткосрочная	5594	-	-	-
		-	-	-
из нее: по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.	За 20 19 г.
Материальные затраты	5610	120 446	108 955
Расходы на оплату труда	5620	61 407	47 066
Отчисления на социальные нужды	5630	12 261	14 673
Амортизация	5640	12 674	10 800
Прочие затраты	5650	51 080	42 664
Итого по элементам	5660	257 868	224 158
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-4 928	-10 629
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	252 940	213 529

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	1 076	196	(-)	(-)	1 272

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: объекты основных средств	5801	- -	- -	- -
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802	-	-	-
из них: векселя	5802.1	-	-	-
прочее	5803	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	38 487	80 715
в том числе: объекты основных средств	5811	- -	- 38 487	- 80 715
из них: переданные взалог	5811.1	-	38 487	80 715
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
из них: переданные взалог	5812.1	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
из них: переданные взалог	5813.1	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 20 г.		За 20 19 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	1 013		1 164	
в том числе: на текущие расходы		5901	1 013		1 164	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 20 г.	5910	-	-	(-)	-
	20 19 г.	5920	-	-	(-)	-

Руководитель _____ А.И.Лапин
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " марта 2020 г.