ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
ООО «ЛТЗ»

за 2020 год

ООО «ЛТЗ»

Подготовлено главным бухгалтером

Подпись _____/О. В. Желудевич
(расшифровка подписи)

Дата 26.03.2021

Утверждено руководителем

Подпись _____/А. С. Климачев
(расшифровка подписи)

Дата 26.03.2021

Содержание

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО «ЛТЗ» 4

1.1. Основные сведения об организации 4

1.2. Основные виды деятельности организации 4

1.3. Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2020 г. 4

1.4. Состав органов управления организации 4

1.5. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях 4

1.6. Сведения об обособленных подразделениях организации 5

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности 5

2.1. Применение законодательства по бухгалтерскому учету 5

2.2. Изменения, внесенные в учетную политику организации на 2020 г. 5

2.3. Сведения о нормативных актах по бухгалтерскому учету, вступающие в силу в будущих отчетных периодах 5

3. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности ООО «ЛТЗ» и текстовые пояснения 5

3.1. Сведения о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации 5

3.1.1. Сведения об активах, выданных ООО «ЛТЗ» в качестве обеспечения обязательств и платежей перед третьими лицами в 2020 г.: 5

3.2. Основные средства 5

3.2.1. Основные положения учетной политики 5

3.2.2. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации или переоценки объектов 6

3.2.3. Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды кроме финансовой аренды (лизинга)) 6

3.2.4. Объекты основных средств, полученные по договорам финансовой аренды (лизинга) 6

3.3. Нематериальные активы 6

3.3.1. Основные положения учетной политики 6

3.3.2. Основные сведения о нематериальных активах 6

3.4. Финансовые вложения 6

3.4.1.Основные сведения о финансовых вложениях 6

3.5. Материально-производственные запасы 6

3.5.1. Основные положения учетной политики 6

3.5.2. Основные сведения о материально-производственных запасах 7

3.6. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию 7

3.6.1. Основные положения учетной политики 7

3.6.2. Основные сведения о займах и кредитах 7

3.6.3. Сведения о суммах затрат по займам и кредитам за 2020 г. 7

3.6.4. Информация о недополученных суммах займов и кредитов (в случае неисполнения или неполного исполнения заимодавцем договора займа и (или) кредитного договора) 7

3.7. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте 7

3.8. Финансовые результаты 7
3.8.1. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов 7
3.8.2. Порядок отражение прочих доходов и расходов 7
3.8.3. Сведения о договорах на выполнение работ, оказания услуг, продажу продукции с длительным циклом изготовления 7
3.8.4. Сведения о договорах, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами 7
3.8.5. Доходы и расходы организации, не зачисленные в отчетном периоде на счет прибылей и убытков 7
3.8.6. Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета 8
3.9. Налог на прибыль 8
3.10. Информация о событиях после отчетной даты 8
3.11. Информация по совместной деятельности 8
3.12. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2011 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 8
4. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности **8**

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

ООО «ЛТЗ»

1.1. Основные сведения об организации

- Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Ладожский транспортный завод»
- Юридический и фактический адрес:187320 г. Шлиссельбург Ленинградской области, Красный тракт, д.25
- ИНН/КПП организации: 4706023374/470601001
- Дата создания (государственной регистрации): 22.11.2005г.
- Генеральный директор ООО «ЛТЗ»: Климачев Артем Сергеевич
- Главный бухгалтер ООО «ЛТЗ»: Желудевич Ольга Владимировна
- Организация применяет общий режим налогообложения.
- Среднегодовая численность работников ООО «ЛТЗ» за 2020 г. составила 10 чел.
- Акционером (участником) ООО «ЛТЗ» с 19.07.2018г. являются:
  ООО «Лаборатория качества» ИНН 7819300842 - доля 40%
  ООО «ОНИКС» ИНН 7816412509 - доля 40%
  ООО «Миллениум» ИНН 7807047722 – доля 10%
  ООО «Сиам» ИНН 7807356390 – доля 10%

1.2. Основные виды деятельности организации

Основными видами деятельности ООО «ЛТЗ» являются:
- сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества;
- аренда прочих транспортных средств и оборудования;
- аренда прочих машин и оборудования.

За 2020 год доходы от сдачи имущества в аренду составили 100% выручки.

1.3. Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2020 г.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛТЗ» за 2020 г. на общем собрании участников не утверждена на момент составления Пояснительной записки. Проведение годового общего собрания участников ООО «ЛТЗ» запланировано провести в срок до 30 июня 2021 года.

1.4. Состав органов управления организации

Высшим органом ООО «ЛТЗ» является:
- Общее собрание участников общества

Состав исполнительного органа ООО «ЛТЗ»:
- Генеральный директор

Краткосрочные и долгосрочные вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому составу в 2020 году: оклад генерального директора - 1 ставка согласно штатному расписанию и премии – всего ФОТ - 654,2 тыс. руб. - 2% общей суммы затрат. По состоянию на 31.12.2020 задолженность соответствует начисленной оплате труда за декабрь 2020 г.

1.5. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Перечень связанных сторон ООО «ЛТЗ»:

- ООО ПФ «АСК», где ген. директором является Климачев С. В., являющийся одновременно учредителем ООО «Миллениум».
- Климачев Сергей Владимирович - Генеральный директор и участник ООО ПФ «АСК» и ООО «Миллениум»
- Климачев Артем Сергеевич – Генеральный директор ООО «ЛТЗ» и ООО «Сиам», единственный участник ООО «Сиам»
- Климачева Ольга Алексеевна – директор ООО «Лаборатория качества»
- ООО «Лаборатория качества», владеющее 40% уставного капитала ООО «ЛТЗ» с 19.07.2018.

- ООО «Оникс», владеющее 40% уставного капитала ООО «ЛТЗ» 19.07.2018.
- ООО «Миллениум», владеющее 10% уставного капитала ООО «ЛТЗ» с 19.07.2018.
- ООО «Сиам», владеющее 10% уставного капитала ООО «ЛТЗ» с 19.07.2018.

В 2020 г. ООО «ЛТЗ» осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

- реализовано продукции, оказано услуг, выполнены работы следующим связанным сторонам:
  с ООО ПФ «АСК» на сумму 49 860 тыс. руб., задолженность на конец года 7 732 тыс. руб.
  с ООО «Сиам» на сумму 1 094 тыс. руб., задолженность на конец года 1 199 тыс. руб.
  с ООО «Лаборатория качества» на сумму 10 619 тыс. руб., предв. оплата на конец года 360 тыс. руб.
  Операции с компаниями по оказанию услуг и реализации товаров осуществлялись на обычных договорных условиях.
- приобретены товары, услуги, работы у следующих связанных сторон:
  с ООО «Лаборатория качества» на сумму 0 тыс. руб. Имеется задолженность перед контрагентом за прошлые годы – 2 605 тыс. руб.
  Операции с компаниями по покупке товаров и оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- С 2019 г имеется займ по договору новации долга с ООО «Лаборатория качества» на сумму 10 200 тыс. руб. сроком на 3 года от даты заключения договора (30.08.2019) под 1 % годовых.
- Привлечение займов или операции по финансовым вложениям, а также иные операции со связанными сторонами в отчетном периоде отсутствовали.

1.6. Сведения об обособленных подразделениях организации

В отчетном периоде ООО «ЛТЗ» не имело обособленных подразделений.

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

2.1. Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛТЗ» за 2020 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Изменения, внесенные в учетную политику организации на 2020 г.

В учетную политику ООО «ЛТЗ» на 2020 г. изменения не вносились.

2.3. Сведения о нормативных актах по бухгалтерскому учету, вступающие в силу в будущих отчетных периодах

ООО «ЛТЗ» в 2020 году не применяло досрочно нормативные акты по бухгалтерскому учету, вступающие в силу в будущих отчетных периодах.

3. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности ООО «ЛТЗ» и текстовые пояснения

3.1. Сведения о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации

3.1.1. Сведения об активах, выданных ООО «ЛТЗ» в качестве обеспечения обязательств и платежей перед третьими лицами в 2020 г.: нет

3.2. Основные средства

3.2.1. Основные положения учетной политики

Способ начисления амортизации объектов основных средств

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету на основании Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 2, приемочной комиссией.

Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается

В отчетном периоде ООО «ЛТЗ» имеет объект основных средств - земельный участок первоначальной стоимостью 6 526 тыс. руб. (площадь 54 981 кв.м, постановка на учет 20.04.2016), стоимость которого не погашается путем начисления амортизации.

Переоценка объектов основных средств

Объекты основных средств не подлежат переоценке.

Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. (информация раскрывается в случае применения организацией п. 5 ПБУ 6/01)

Основные средства, стоимостью менее 40 тыс. руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Выбытие основных средств

Доходы ООО «ЛТЗ» от реализации и прочего выбытия объектов основных средств (в том числе при безвозмездной передаче) подлежат зачислению на счет 91 согласно плану счетов ООО «ЛТЗ»

3.2.2. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации или переоценки объектов

ООО «ЛТЗ» в 2020 году не производило модернизацию основных средств.

3.2.3. Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды кроме финансовой аренды (лизинга))

ООО «ЛТЗ» в 2020 г. предоставляло объекты основных средств другим организациям по договорам аренды, что является основным видом деятельности Общества.

ООО «ЛТЗ» в 2020 г. не использовало имущество третьих лиц на условиях договоров аренды.

3.2.4. Объекты основных средств, полученные по договорам финансовой аренды (лизинга)

Основных средств, полученных по договорам финансовой аренды (лизинга), нет.

3.3. Нематериальные активы

3.3.1. Основные положения учетной политики

Применяемые способы начисления амортизации нематериальных активов и их изменение в отчетном периоде

Начисление амортизации нематериальных активов осуществляется линейным способом.

Переоценка нематериальных активов

Проведение переоценки материальных активов не предусмотрено.

Проверка на обесценение в соответствии с МСФО

Не производится.

3.3.2. Основные сведения о нематериальных активах

Нематериальные активы в течение 2020 года ООО «ЛТЗ» не приобретались и на начало и конец отчетного периода на балансе отсутствуют.

3.4. Финансовые вложения

3.4.1.Основные сведения о финансовых вложениях

Стоимость и виды финансовых вложений, переданных другим организациям

В отчетном периоде ООО «ЛТЗ» не осуществляло финансовые вложения.

На начало и конец отчетного периода финансовые вложения на балансе Общества отсутствуют. Как следствие:

- на 31.12.2020 отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость
- признаки обесценения финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020 и в течение 2020 г. не наблюдались. На начало и на конец отчетного периода резерв под обесценение финансовых вложений отсутствует.

3.5. Материально-производственные запасы

3.5.1. Основные положения учетной политики

Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется методом по средней себестоимости.
Товары учитываются по цене приобретения и при выбытии оцениваются по средней себестоимости.

3.5.2. Основные сведения о материально-производственных запасах

Сведения о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей
На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально – производственных запасов не наблюдалось. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей ООО «ЛТЗ» не образовывались.

3.6. Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

3.6.1. Основные положения учетной политики

Порядок списания дополнительных затрат по займам
Дополнительные затраты по кредитам и займам учитываются в составе прочих расходов в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены.

3.6.2. Основные сведения о займах и кредитах

Кредиты и займы в 2020 году не привлекались.

3.6.3. Сведения о суммах затрат по займам и кредитам за 2020 г.

Затраты по займу за 2020 год отсутствуют.

3.6.4. Информация о недополученных суммах займов и кредитов (в случае неисполнения или неполного исполнения заимодавцем договора займа и (или) кредитного договора)

В 2020 г. отсутствуют случаи неполного исполнения (неисполнения) договоров займа и кредитных договоров.

3.7. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Общество не производит расчеты в иностранной валюте. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в суммах, эквивалентных иностранной валюте, отсутствуют.

3.8. Финансовые результаты

3.8.1. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Коммерческие и управленческие расходы ООО «ЛТЗ» признаются в составе себестоимости услуг (Дт20 Кт26) и признаются в Отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж».

3.8.2. Порядок отражение прочих доходов и расходов

Прочие доходы и расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

3.8.3. Сведения о договорах на выполнение работ, оказания услуг, продажу продукции с длительным циклом изготовления

ООО «ЛТЗ» в отчетном периоде не является исполнителем по договорам, порядок отражения которых в учете регулируется нормами ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

3.8.4. Сведения о договорах, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами

Вся выручка, полученная ООО «ЛТЗ» в отчетном периоде, предусматривает оплату денежными средствами.

3.8.5. Доходы и расходы организации, не зачисленные в отчетном периоде на счет прибылей и убытков

Сведения о доходах и расходах ООО «ЛТЗ», не зачисленных в 2020 г. на счет прибылей и убытков, отражены в соответствующей таблице.

Таблица. Доходы и расходы ООО «ЛТЗ», неучтенные на счете прибылей и убытков за 2020 г., тыс. руб.

№ п/п	Наименование дохода/ расхода	Сальдо на 01.01.2020	Изменение доходов/расходов за 2020 г.		Сальдо на 31.12.2020
			Увеличение	Уменьшение	
1.	Доходы будущих периодов, всего, в т.ч. (расшифровка по видам дохода):	-	-	-	-
2.	Расходы будущих периодов, всего, в т.ч.:	-	-	-	-
2.1.	Страхование	10	24	26	8

Затраты, признаваемые в соответствии с законодательством по бухгалтерскому учету в качестве расходов будущих периодов, списываются по назначению в состав расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

3.8.6. Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета

Показатели для создания оценочных резервов в отчетном периоде отсутствуют, в связи с чем расходы в виде отчислений на формирование резервов в 2020 г. не производились.

3.9. Налог на прибыль

Учет доходов в бухгалтерском учете осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».
В целях исчисления налога на прибыль для учета доходов применялся метод начисления в соответствии с главой 25 НК РФ, который соответствовал порядку учета доходов по бухгалтерскому учету.
Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг). Доходы от аренды учитываются в последний день отчетного месяца и на дату окончания договора.
Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с п.4 ст.271 НК.
Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления в отчетном периоде отсутствовала.
Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации». Для целей налогообложения принимаются расходы согласно гл. 25 НК РФ. Предоставление имущества в аренду не предусматривает наличия незавершенного производства.

При составлении бухгалтерской отчетности ООО «ЛТЗ» суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто, в полной сумме отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства. За 2020 год, а также на начало и конец года отложенные налоговые активы и обязательства отсутствуют.

3.10. Информация о событиях после отчетной даты

В финансово-хозяйственной деятельности ООО «ЛТЗ» в период с 31 декабря 2020г. до даты подписания бухгалтерской отчетности не было фактов хозяйственной деятельности, оказавших влияние (способных оказать) на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты, кроме следующего:
- по строке 1230 Бухгалтерского баланса на 31.12.2019 числится дебиторская задолженность на сумму 6 745 тыс. руб. по контрагенту, прекратившему деятельность. Задолженность списана в 1 полугодии 2020 года с уменьшением накопленной нераспределенной прибыли.

3.11. Информация по совместной деятельности

В 2020 г. в совместной деятельности ООО «ЛТЗ» не участвовало.

3.12. Исправления ошибок в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с ПБУ 22/2011 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2020 г. не выявлено ошибок прошлых лет, соответствующих уровню существенности.

4. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату у ООО «ЛТЗ» отсутствуют:

- незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион;
- другие аналогичные факты.

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.	172 080	(103 679)	579	(1 929)	1 929	(11 655)	-	-	170 730	(113 405)
	5210	за 2019г.	172 761	(92 521)	338	(1 019)	1 019	(12 177)	-	-	172 080	(103 679)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	88 766	(49 336)	579	-	-	(7 410)	-	-	89 345	(56 746)
	5211	за 2019г.	88 728	(41 867)	338	(299)	299	(7 768)	-	-	88 766	(49 336)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	2 706	(2 607)	-	-	-	(79)	-	-	2 706	(2 686)
	5212	за 2019г.	3 269	(3 088)	-	(564)	564	(82)	-	-	2 706	(2 607)
Здания	5203	за 2020г.	29 748	(25 427)	-	-	-	(1 883)	-	-	29 748	(27 310)
	5213	за 2019г.	29 748	(23 545)	-	-	-	(1 883)	-	-	29 748	(25 427)
Сооружения	5204	за 2020г.	26 511	(9 118)	-	-	-	(1 778)	-	-	26 511	(10 896)
	5214	за 2019г.	26 511	(7 339)	-	-	-	(1 778)	-	-	26 511	(9 118)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	17 823	(17 191)	-	(1 929)	1 929	(505)	-	-	15 894	(15 767)
	5215	за 2019г.	17 979	(16 681)	-	(156)	156	(666)	-	-	17 823	(17 191)
Земельные участки	5206	за 2020г.	6 526	-	-	-	-	-	-	-	6 526	-
	5216	за 2019г.	6 526	-	-	-	-	-	-	-	6 526	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	31 815	-	36 278	(42 404)	-	-	X	25 690	-
	5420	за 2019г.	31 888	-	29 949	(30 022)	-	-	X	31 815	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	10	-	408	(408)	-	-	1	10	-
	5421	за 2019г.	10	-	237	(237)	-	-	-	10	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	338	(338)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	31 805	-	-	(6 126)	-	-	-	25 679	-
	5423	за 2019г.	31 805	-	-	-	-	-	-	31 805	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	35 870	(35 870)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	73	-	29 375	(29 448)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	11 389	-	9 860	-	(1 789)	(6 779)	-	-	73	-	12 754	-
	5530	за 2019г.	31 327	-	1 761	-	(22 059)	-	-	-	8	352	11 389	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	9 222	-	8 726	-	(425)	(6 745)	-	-	-	-	10 778	-
	5531	за 2019г.	29 260	-	877	-	(20 915)	-	-	-	-	-	9 222	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 815	-	975	-	(939)	(34)	-	-	-	-	1 816	-
	5532	за 2019г.	2 012	-	884	-	(1 081)	-	-	-	-	-	1 815	-
Прочая	5513	за 2020г.	352	-	160	-	(425)	-	-	-	73	-	160	-
	5533	за 2019г.	56	-	-	-	(64)	-	-	-	8	352	352	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	11 389	-	9 860	-	(1 789)	(6 779)	-	X	X	X	12 754	-
	5520	за 2019г.	31 327	-	1 761	-	(22 059)	-	-	X	X	X	11 389	-

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 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.	10 200	-	-	-	-	-	-	-	10 200
	5573	за 2019г.	-	10 200	-	-	-	-	-	-	10 200
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	23 937	1 906	161	(18 612)	(32)	-	73	-	7 433
	5580	за 2019г.	69 032	860	456	(46 770)	-	-	8	352	23 937
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	17 911	467	-	(13 302)	(32)	-	-	-	5 044
	5581	за 2019г.	58 351	35	126	(40 600)	-	-	-	-	17 911
авансы полученные	5562	за 2020г.	5 306	300	-	(5 302)	-	-	-	-	304
	5582	за 2019г.	6 047	992	-	(1 734)	-	-	-	-	5 306
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	663	994	25	(8)	-	-	73	-	1 748
	5583	за 2019г.	4 481	(167)	331	(4 340)	-	-	8	352	663
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	5	-	136	-	-	-	-	-	141
	5585	за 2019г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5
прочая	5566	за 2020г.	53	144	-	-	-	-	-	-	196
	5586	за 2019г.	149	-	-	(96)	-	-	-	-	53
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	23 937	1 906	161	(18 612)	(32)	X	X	X	7 433
	5570	за 2019г.	69 032	860	456	(46 770)	-	X	X	X	23 937