Пояснение к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

АО «Метизно-механический завод «Спецкрепеж»»

1. Сведения об акционерном Обществе.

1.1 Полное наименование: Акционерное общество «Метизно-механический завод «Спецкрепеж».

1.2 Сокращенное наименование: АО ММЗ «Спецкрепеж».

1.3 Юридический адрес: 446406, Самарская область, Кинельский район, пос. Формальный.

1.4 Адрес для направления почтовой корреспонденции: 443099, г. Самара, ул. Некрасовская, д. 23 оф. 3.

1.5 Дата государственной регистрации: 24 сентября 2010 г. Устав зарегистрирован ИФНС России по Октябрьскому району г. Самары.

1.6 ИНН 6316158210, КПП 635001001, р/с 40702810200000002399 АО «КОШЕЛЕВ-БАНК» г. Самара к/с 30101810236010000742 БИК 043601742

1.7 Основной вид деятельности: Производство изделий из проволоки, цепей и пружин

1.8 Руководитель Общества: генеральный директор Батршин Марат Амирович

1.9 Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчётности: главный бухгалтер Елизарова Наталья Алексеевна

1.10 Исполнительные и контрольные органы Общества:

-Совет директоров Уставом Общества не предусмотрен;

-Исполнительная дирекция Уставом Общества не предусмотрена;

-Коллегиальный исполнительный орган (Правление) Уставом Общества не предусмотрен.

2. Информация об операциях со связанными сторонами.

Связанной стороной считаются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых Общество способно оказывать влияние.

На 31.12.2020 г. связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица.

Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества – Батршин Марат Амирович;

Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% уставной доли Общества - Батршин Марат Амирович;

Изменения в списке аффилированных лиц в 2020 г. не осуществлялись.

Бенефициарные владельцы Общества

Бенефициарным владельцем является Батршин Марат Амирович.

В течение 2020 г. Общество не осуществляло начисление и оплату дивидендов.

3. Методика подготовки бухгалтерской отчётности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учёте и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами Общества.

4. Информация об учетной политике.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учёту «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

-допущения имущественной обособленности, которые состоят в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других организаций;

-допущения непрерывности деятельности Общества;

-допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

-допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Корректировки предыдущих периодов.

Общество не вносило корректировки в бухгалтерскую отчетность за 2019 год.

В 2020 г. Общество не проводило операции, отражение которых существенно отступало от правил бухгалтерского учета и отчетности.

В 2020 г. не было выявлено существенных ошибок, относящихся к прошлым периодам.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н (с изменениями и дополнениями).

Первоначальной стоимостью нематериальных активов признается сумма, равная величине оплаты в денежной или иной форме или величине кредиторской задолженности, начисленной при приобретении, создании актива. Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется их текущая рыночная стоимость.

Проверка на обесценение нематериальных активов не осуществляется. Стоимость амортизируемых нематериальных активов равномерно (ежемесячно) погашается линейным способом путем начисления амортизации исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной из срока их полезного использования. Способ определения амортизации нематериальных активов ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. Срок полезного использования устанавливается при принятии нематериального актива к учету и определяется как период, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды. Нематериальны активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. По таким активам амортизация не начисляется.

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности к Прочим внеоборотным активам относятся:

• лицензии, выданные на срок более 12 месяцев;

• программное обеспечение, которое не является неотъемлемой частью какого-либо объекта ОС (стоимость программного обеспечения, являющегося частью объекта ОС, присоединяется к его стоимости). Стоимость лицензий, программных продуктов, до истечения срока погашения которых осталось менее 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерской отчетности в составе оборотных активов. Стоимость лицензий и программных продуктов списывается на расходы равномерно, исходя из сроков полезного использования.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н (с изменениями и дополнениями). Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные для признания в составе основных средств, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Оценка указанных активов при списании их в производство производится по цене их поступления с учетом всех дополнительных расходов, связанных с приобретением. Доходы и расходы от

сдачи основных средств в аренду признаются доходами и расходами по прочим видам деятельности. Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются обособленно на балансовых или на забалансовых счетах в зависимости от условий договора аренды по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и/или договором аренды. В случае отсутствия стоимости в договоре аренды информация об арендованных объектах основных средств отражается в Пояснительной записке к отчетности в количественном выражении (размер арендованной площади в кв. м, месторасположение арендованного объекта и т.п.). Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). В стоимость ОС включаются собственные затраты на персонал, если они непосредственно относятся к конкретному активу (например, затраты на оплату труда проектировщиков, инженеров, строителей на участке). Расходы, связанные с приобретением (строительством) объектов основных средств, произведенные Обществом после принятия их к бухгалтерскому учету, относятся на прочие расходы.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из:

• ожидаемого периода использования актива, с учетом ожидаемой производительности или мощности;

• ожидаемого физического износа актива с учетом условий эксплуатации (количество рабочих смен), среды эксплуатации (агрессивная), графика ремонта и технического обслуживания;

• законодательных и прочих ограничений (например, срок аренды).

При приобретении объектов основных средств, бывших в эксплуатации, срок полезного использования уменьшается на документально подтвержденное количество лет (месяцев) эксплуатации данного объекта предыдущим собственником. Если срок фактического использования у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, определяемого Классификацией, срок полезного использования определяется Комиссией самостоятельно, исходя из требований техники безопасности и предполагаемого срока полезного использования. Резерв предстоящих расходов на проведение ремонтов основных средств не создается. Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) отражены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице:

Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование группы	Установленный срок полезного использования	Метод начисления амортизации

	(в месяцах)	
Транспортные средства	37-120	Линейный
Сооружения	121-361	Линейный
Здания	241-361	Линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	37-84	Линейный
Другие виды основных средств	25-36	Линейный

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Расходы на проведение всех видов ремонтов основных средств (текущего, среднего и капитального) включаются в состав расходов по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором произведен ремонт. Учет затрат, связанных с модернизацией и реконструкцией (включая затраты по модернизации объекта, осуществляемой во время капитального ремонта) объектов основных средств, ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений. Затраты на модернизацию и реконструкцию основных средств после их окончания увеличивают первоначальную стоимость объектов основных средств.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 №126н (с изменениями и дополнениями).

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах). Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость,

- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

По состоянию на 31.12.2020 г. Общество не владело финансовыми вложениями, по которым определяется текущая рыночная стоимость. Все финансовые вложения, отраженные в балансе Общества относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Указанный способ оценки выбытия финансовых вложений применяется в отношении всех видов (групп) финансовых вложений.

В случае возникновения ситуации, в которой может произойти обесценение финансовых вложений, Общество должно осуществить проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

Указанная проверка производится по всем финансовым вложениям Общества, по которым наблюдаются признаки их обесценения.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные и долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 №44н (с изменениями и дополнениями). Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция. Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость не включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам. Оценка запасов при списании в производство, реализации на сторону и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

В случае если запасы морально устарели, полностью или частично утратили свои первоначальные свойства или их рыночная стоимость снизилась ниже фактической себестоимости, на разницу между фактической себестоимостью и рыночной стоимостью запасов организация создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей, признающийся оценочным значением.

Резерв по сомнительным долгам

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается по дебиторской задолженности, не погашенный в срок и не обеспеченной соответствующими гарантиями. В случае погашения задолженности,

на которую начислен резерв по сомнительным долгам, производится восстановление резерва по сомнительным долгам в сумме погашения, которое признается в составе прочих доходов. Если на конец отчетного периода резерв по сомнительным долгам не полностью использован в отчетном периоде на покрытие убытков по безнадежным долгам, либо не произошло его восстановление за счет погашения задолженности, а также по результатам проведенной инвентаризации подтверждается необходимость резерва по данным сомнительным долгам, то в указанном случае оставшаяся сумма резерва переносится на следующий отчетный период.

Учет кредитов и займов.

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с требованиями нормативных документов, с учетом подразделения на краткосрочные и долгосрочные обязательства.

Проценты, причитающиеся кредитору (займодавцу) включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов в зависимости от цели получения кредита.

Доходы

Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с реализацией продукции по обычным видам деятельности (производство фильтрующих элементов). К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией товаров, работ и услуг по обычным видам деятельности. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражается по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Расходы

Расходами по обычным видам деятельности Общества признаются расходы, направленные на получение доходов. Расходы (затраты) признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности). Расходы в зависимости от характера затрат и их отношения к процессу производства учитываются в составе затрат:

Основного производства - производства продукции (работ, услуг), которое явилось целью создания Общества;

Общепроизводственных затрат - затрат по обслуживанию основных и вспомогательных производств Общества;

Общехозяйственных затрат - затрат для нужд управления Общества в целом, не связанных непосредственно с производственным процессом.

Себестоимость продаж включает расходы, относящиеся к проданной продукции и оказанным услугам, за исключением коммерческих и управленческих расходов.

Коммерческие и управленческие расходы Общества в полной сумме ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности

Учет расчетов по налогу на прибыль

В Обществе осуществляется учет показателей отложенных налоговых активов (ОНА) на основании вычитаемых временных разниц, отложенных налоговых обязательств (ОНО) на основании налогооблагаемых временных разниц. Общество отражает на балансе постоянные налоговые обязательства (ПНО) и постоянные налоговые активы (ПНА), условный доход/расход. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в балансе Общества отражаются развернуто.

Изменения в учетной политике

В 2020 году дополнений и изменений в учетную политику не вносилось.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на 2020 г.

5. Финансово-хозяйственная деятельность Общества, в том числе раскрытие информации по отчету о финансовых результатах.

Общество специализируется на изготовлении фильтрующих элементов для различных производств.

Объем реализованной продукции в 2020 г. составил 23 481 тыс. руб., что на 86,64 % ниже уровня 2019 г.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.	Изменение
Выручка от продажи товаров за минусом НДС	23481	28413	-4932
Себестоимость проданных товаров	14321	20614	-6293
Валовая прибыль	9160	7799	1361
Коммерческие расходы	0	0	0
Управленческие расходы	8689	7394	1295
Прибыль от продаж (убыток)	471	405	66
Проценты к получению	18	677	-659
Проценты к уплате	0	0	0

Доходы от участия в других организациях	0	0	0
Прочие доходы	395	80	315
Прочие расходы	182	127	55
Прибыль (убыток) до налогообложения	702	1035	-333
Налог на прибыль	177	218	-41
Чистая прибыль (Убыток) отчетного периода	525	817	-292

Расшифровка доходов

В течение 2020 г. Общество не заключало договоры на реализацию продукции, оплата по которым производилась покупателем неденежными средствами.

В деятельности Общества отсутствуют доходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

В деятельности Общества отсутствуют расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

Проценты по кредитам полностью отнесены на прочие расходы, т.к. цель полученных кредитов - пополнение оборотных средств.

Активы и обязательства в иностранных валютах - хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте в 2020 г. Обществом не проводилось.

6. Анализ статей баланса представлен в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Внеоборотные активы

Изменение стоимости внеоборотных активов на конец 2020 года по сравнению с началом года на 1 682 тыс. руб. произошло за счет:

- уменьшение остаточной стоимости основных средств на 1 682 тыс. руб.;

Нематериальные активы и результаты исследований и разработок.

Информация по разделу «Нематериальные активы и результаты исследований и разработок» представлена Таблицами 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно – конструкторские и технологические работы (НИОКР)», I.1 «Наличие и движение нематериальных активов»,1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью»,1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР», 1.5 «Незаконченные

и неоформленные НИОКР и Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов».

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Основные средства общества.

Информация по разделу «Основные средства» дополняется таблицами 2 «Основные средства», 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.4 «Иное использование основных средств».

В 2020 г. общество не заключало договоры по приобретению основных средств, обязательства по которым должно было быть произведено неденежными средствами.

На балансе предприятия отсутствуют основные средства, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Информация об изменениях в стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция) приведена в таблице № 2.3

Уменьшения стоимости объектов основных средств в процессе ликвидации в 2020 г. не было.

Финансовые вложения общества.

Информация по разделу «Финансовые вложения» дополняется таблицами №3 «Финансовые вложения», № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», №3.2 «Иное использование финансовых вложений».

2. Оборотные активы.

Запасы.

Информация по разделу «Запасы» представлена таблицами №4 «Запасы», № 4.1 «Наличие и движения запасов», № 4.2 «Запасы в залоге».

Дебиторская задолженность.

Информация по разделу «Дебиторская задолженность» дополняется таблицей № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Из представленной информации следует, что просроченная дебиторская задолженность, отсутствует.

3. Капитал и резервы.

Ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, Обществом не выпускались. Также не заключались договора купли-продажи обыкновенных акций ниже их рыночной стоимости.

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2020 года величина уставного капитала не менялась.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного капитала в размере 50% от величины уставного капитала. В отчетном году отчисления в резервный капитал не производились

Добавочный капитал

Добавочный капитал в 2020 г. не изменялся.

4. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Информация по разделу «Долгосрочные обязательства» дополняется таблицей № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», № 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность».

5. Условные обязательства, оценочные обязательства.

Представлены в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Условные обязательства и условные активы, которые требуют отражения, в отчетности отсутствуют.

Оценочные значения.

По состоянию на 31.12.2020 г. признаки устойчивого снижения стоимости финансовых вложений отсутствовали, в связи, с чем Общество не формировало резерв под обесценение финансовых вложений.

6. События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

Существенные события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, отсутствуют.

8. Социальные выплаты и прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, среднесписочная численность работников Общества.

Среднесписочная численность Общества за 2020 год составила 12 человек.

9. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенных в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Генеральный директор Батршин М.А.

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 _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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.	10 398	(6 524)	-	(1 048)	1 048	(1 682)	-	-	9 351	(7 158)
	5210	за 2019г.	8 570	(4 897)	1 828	-	-	(1 627)	-	-	10 398	(6 524)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	4 620	(2 780)	-	(1 048)	1 048	(949)	-	-	3 573	(2 682)
	5211	за 2019г.	2 885	(1 910)	1 736	-	-	(870)	-	-	4 620	(2 780)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	204	(59)	-	-	-	(40)	-	-	204	(99)
	5212	за 2019г.	204	(19)	-	-	-	(40)	-	-	204	(59)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	5 481	(3 660)	-	-	-	(662)	-	-	5 481	(4 322)
	5213	за 2019г.	5 481	(2 968)	-	-	-	(692)	-	-	5 481	(3 660)
Офисное оборудование	5204	за 2020г.	93	(25)	-	-	-	(30)	-	-	93	(55)
	5214	за 2019г.	-	-	93	-	-	(25)	-	-	93	(25)
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.	983	-	-	-	983
	5250	за 2019г.	-	2 812	-	(1 828)	983
в том числе:							
Снегоход Polaris 850 PRO-RMK 163 VIN SN1EGM8R5KC333515	5241	за 2020г.	983	-	-	-	983
	5251	за 2019г.	-	983	-	-	983
Ноутбук-трансформер	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	93	-	(93)	-
Автомобиль Genesis G70	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	1 736	-	(1 736)	-

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	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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.	21 085	-	19 991	(16 329)	-	-	X	24 747	-
	5420	за 2019г.	18 138	-	31 079	(28 132)	-	-	X	21 085	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	21 048	-	17 239	(13 577)	-	-	11 541	24 711	-
	5421	за 2019г.	15 616	-	14 439	(9 006)	-	-	4 492	21 048	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	37	-	5	(5)	-	-	-	37	-
	5423	за 2019г.	2 522	-	9 451	(11 937)	-	-	8 193	37	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	2 747	(2 747)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	7 189	(7 189)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	8 150	-	9 686	-	(4 951)	-	-	-	35	-	12 920	-
	5530	за 2019г.	25 230	-	5 900	-	(23 032)	-	-	-	-	51	8 150	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	2 728	-	8 810	-	(2 597)	-	-	-	-	-	8 942	-
	5531	за 2019г.	18 785	-	2 710	-	(18 768)	-	-	-	-	-	2 728	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4 842	-	640	-	(1 782)	-	-	-	-	-	3 700	-
	5532	за 2019г.	3 455	-	2 952	-	(1 565)	-	-	-	-	-	4 842	-
Прочая	5513	за 2020г.	580	-	236	-	(573)	-	-	-	35	-	278	-
	5533	за 2019г.	2 990	-	237	-	(2 699)	-	-	-	-	51	580	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	8 150	-	9 686	-	(4 951)	-	-	X	X	X	12 920	-
	5520	за 2019г.	25 230	-	5 900	-	(23 032)	-	-	X	X	X	8 150	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	426	-	-	(426)	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	426	-	-	-	-	-	-	-	426
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	49 641	796	4	(2 399)	-	-	35	-	48 076
	5580	за 2019г.	47 799	4 584	-	(2 794)	-	-	-	51	49 641
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	49 516	727	-	(2 330)	-	-	-	-	47 913
	5581	за 2019г.	47 387	4 515	-	(2 385)	-	-	-	-	49 516
авансы полученные	5562	за 2020г.	(1)	-	-	-	-	-	-	-	(1)
	5582	за 2019г.	(1)	-	-	-	-	-	-	-	(1)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	67	69	4	(22)	-	-	35	-	152
	5583	за 2019г.	358	23	-	(366)	-	-	-	51	67
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
	5585	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10
прочая	5566	за 2020г.	49	-	-	(48)	-	-	-	-	2
	5586	за 2019г.	45	47	-	(42)	-	-	-	-	49
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	49 641	796	4	(2 399)	-	X	X	X	48 076
	5570	за 2019г.	47 799	4 584	-	(2 794)	-	X	X	X	49 641

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 _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 008	6 554
Расходы на оплату труда	5620	4 150	3 501
Отчисления на социальные нужды	5630	1 297	1 096
Амортизация	5640	1 682	1 627
Прочие затраты	5650	2 299	1 806
Итого по элементам	5660	11 436	14 584
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	2 486
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 436	17 070

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

Руководитель _____ **Батршин Марат Амирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	1 368	1 368
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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 _____ Батршин Марат Амирович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.