Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Часть I

Сведения об организации.

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Сигма Холдинг»
- **Сокращенное наименование:** ООО «Сигма Холдинг » (далее по тексту – Общество).
- Свидетельство **серии 74 №004741802 от 16.12.2009** о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице. **Основной государственный регистрационный номер 1077411000391.**
- Свидетельство **серии 74 №006092575 от 29.12.2012** выдано ИФНС РФ по г. Копейску Челябинской области о постановке на учет в налоговом органе юридического лица.
- **Юридический адрес: пр.** Победы, д. 28, г. Копейск Челябинской обл, 456604.
- **Адрес исполнительного органа: пр**. Победы, д. 28, г. Копейск Челябинской обл, 456604.

Идентификационный номер налогоплательщика 7411024226.
Статистические коды:
ОКФС – 16.
ОКОПФ – 65.
ОКОГУ – 49013
ОКПО – 99255797
ОКТМО – 75728000.
ОКВЭД –46.33.3

Руководитель экономического субъекта, ответственный за организацию и достоверность бухгалтерской отчетности, Иванова Надежда Николаевна. Тел.: (35139) 7-51-49. E-mail: Ivanova@tdsigma.ru.

Лицо, ответственное за методологию и подготовку бухгалтерской отчетности, Усманова Елена Ивановна. Тел.: (35139) 7-40-75. E-mail: Usmanova_e@tdsigma.ru.

Виды деятельности Общества:

- Оптовая торговля пищевыми маслами и жирами;
- Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами ;
- Производство неочищенных растительных масел;

Информация об аудиторе общества: ООО АФ «Аудит-Классик» г. Челябинск.

Среднесписочная численность работников общества за 2020 год составляет 21 человек

Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

Организация, формы и способ ведения бухгалтерского учета установлены на основании действующих нормативных документов:

- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями от 18.08.2017г. №160-ФЗ);
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н (с изменениями от 29.03.2007 г. №47н);
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций", утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. №106н (с изменениями от 28.04 2017 г №69н);
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н (с изменениями от 08.11.2010 г. №142н).

- **Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Сигма Холдинг»**

Положение по учетной политике для целей бухгалтерского учета и налогообложения утверждено приказом №10 от 31.12.2019 года.

- Изменений в учетной политике по сравнению с 2019 годом нет.

- Вносить изменения в учётной политике на 2021 год Общество не планирует.

➢ **Выплаты управленческому персоналу**

К основному управленческому персоналу Общество относит :

- Директор

Общая численность основного управленческого персонала Общества на конец 2020 года составляет 1 человек, на конец 2019 гола -1 человек.

Выплаты управленческому персоналу

Вид	2020 г., тыс. руб.	2019г., тыс. руб.	долгосрочные
Заработная плата	7 902,6	2024,0	-
Налоги и иные обязательные платежи	1042,9	263,1	-
Прочие платежи в пользу управленческого персонала	-	-	-
Итого	8 945,5	2287,1	-

В показатели «заработная плата» за 2020 год включены выплаты:

-оклад, отпускные, уральский коэффициент, годовая премия

➢ **Учет основных средств** (ПБУ 6/1утверждено Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. №26н)

В составе основных средств общества числится:

- транспортное средство

Переоценка объектов основных средств в 2020году не производилась.

Показатели строки 1150 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019г изменились в сравнении с 31.12.2020г.

на 31.12.2020г	на 31.12.2019г.
0 тыс. руб.	148 тыс. руб.

На за балансовом счете 001 отражено арендованное имущество :

- Помещение офиса по оценочной стоимости 4 500 тыс. руб.
- -Транспортные средства и спецтехника по оценочной стоимости 957,50 тыс. руб.

Общество применяло лимит стоимости основных средств для их учета в составе материально - производственных запасов в сумме 100 000 руб.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде ***линейным способом***.

Переоценка объектов основных средств в 2020 году не производилась.

Затраты по ремонту основных средств сразу списываются на издержки производства.

Расходы, которые формируют фактическую себестоимость изготовления готовой продукции, *признаются:*

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;
- расходы на оплату труда персонала подразделений основного производства (кроме административно-управленческого персонала);
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе производства продукции.

Управленческие расходы полностью списываются без распределения по видам деятельности. (Метод «директ-костинг»).

- **Учет материально-производственных запасов(**ПБУ№5/01,утвержденное Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н)

При списании оценка материально-производственных запасов производится способом ФИФО.

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

- **«Учет расходов организации»** (ПБУ 10/99, утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н)

Учет затрат на производство (расходов по обычным видам деятельности ,которые формируют фактическую себестоимость изготовления готовой продукции и услуг формируется на счетах бухгалтерского учета:

- 20 «Основное производство»;
- 26 «Общехозяйственные расходы»;
- 44 «Расходы на продажу»

По видам затрат.

- «Материальные затраты»;
- «Заработная плата»;
- «Отчисления на социальные нужды»;
- «Амортизация основных фондов»;
- «Прочие расходы»;

- **По видам продукции(работ, услуг, товаров)**
  - «Полуфабрикаты собственного производства»;
  - «Номенклатурные группы готовой продукции»;
  - «Виды работ ,услуг»;

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-8 "Себестоимость продаж").

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

Ценообразование на реализованную продукцию, выполняемые работы (оказываемые) услуги основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

-безусловное покрытие прямых затрат на производимую продукцию, выполняемые работы, оказываемые услуги

- соответствие цены рыночному уровню с учетом конкурентных преимуществ исполнителя
- соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипной продукции, выполняемых работ, в отношении всех заказчиков, в целях недопущения антимонопольного законодательства

- **Задолженность покупателей и заказчиков, задолженность перед поставщиками и подрядчиками.**

Задолженность покупателей и заказчиков, а также задолженность перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Сигма Холдинг» и контрагентами.

Нереальная ко взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

- **ПБУ 11/2008** «Информация о связанных сторонах», утверждено Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. № 48н (с изменениями от 06.04.2015 №57н)

❖ ***Сведения о связанных сторонах и операциях с их участием.***

Состав аффилированных лиц на 31 12 2020

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	6
1	Махрова Марина Ивановна	—	лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на составляющие уставный капитал доли	100 %
2	Общество с ограниченной ответственностью «Сигма-Сервис»	Челябинская область, г. Копейск, пр. Победы, 28	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
3	Общество с ограниченной ответственностью «Сигма»	Челябинская область, г. Копейск, пр. Победы, 28	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
4	Общество с ограниченной ответственностью «Урал»	Челябинская область, г. Копейск, пр. Славы, 5	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
5	Общество с ограниченной ответственностью «Элеватор»	Республика Башкортостан, г. Кумертау, с. Маячный, ул. Железнодорожная, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
6	Общество с ограниченной ответственностью «Сургутский комбикормовый завод»	Самарская обл., Сергиевский р-н, п. Сургут, ул. Сквозная, д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
7	Общество с ограниченной ответственностью «Чишминское»	Республика Башкортостан, Чишминский район, пос. Чишмы, ул. Ленина, д.121	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
8	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Сигма Холдинг»	Челябинская область, г. Копейск, пр. Победы, 28	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
9	Общество с ограниченной ответственностью «ТрансСигма»	Челябинская область, г. Копейск, пр. Победы, 28	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—

10	Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом «Сигма»	Челябинская область, г. Копейск, пр. Победы, 28	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
11	Общество с ограниченной ответственностью «Чишминский маслоэкстракционный завод»	Республика Башкортостан, Чишминский район, пос. Чишмы, ул. Ленина, д.121	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
12	Общество с ограниченной ответственностью «Платовский Элеватор»	Оренбургская область, Новосергиевский район, село Платовский Элеватор, улица Зеленая, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
13	Горбанев Алексей Анатольевич	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
14	Иванова Надежда Николаевна	—	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	—
15	Силантьев Евгений Евгениевич	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
16	Дмитриев Сергей Борисович	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
17	Мицукова Ольга Алексеевна	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
18	Варламов Сергей Васильевич	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
19	Якупов Айдар Вагизович	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
20	Махров Дмитрий Александрович	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
21	Усманова Елена Ивановна	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
22	Махров Александр Евгеньевич	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
23	Лихачева Наталья Александровна	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—

24	Общество с ограниченной ответственностью «Арсламбаевское»	Челябинская область, г. Копейск, пр. Победы, 28, помещение 2, кабинет 18	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
25	Общество с ограниченной ответственностью «Гамма»	Республика Башкортостан, г. Кумертау, с. Маячный, ул. Железнодорожная, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
26	Некоммерческое партнерство "Союз предпринимателей города Копейска - Общее дело" ("Союз Общее дело")	Челябинская область, г. Копейск, пр. Победы, 28, оф.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
27	Общество с ограниченной ответственностью «Пиццамания»	Челябинская область, г. Копейск, ул. Борьбы, 10-А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
28	Усманова Елена Юрьевна	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
29	Общество с ограниченной ответственностью «Маячный маслоэкстракционный завод»	Республика Башкортостан, г. Кумертау, с. Маячный, ул. Железнодорожная, 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
30	Емелин Владимир Степанович	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
31	Фадеев Алексей Николаевич	—	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	—
32	Общество с ограниченной ответственностью «Элеватор Саракташ»	Оренбургская область, Саракташский район, поселок Саракташ, улица Вокзальная, дом 1.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	
33	Васьков Роман Николаевич	-	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	

❖ Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность

Наименование связанной стороны	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	Основание возникновения
ООО “Сигма- Сервис”	69,2	0,00	Договор аренды
ООО Сигма	116,3	102 040,00	Договор поставки
ООО Сигма ТД	8 240,44	8 240,44	Договор поставки
ООО “ТрансСигма”	54,60	48,3	Договора на оказание услуг
ООО “Элеватор”	877,50	33,02	Агентский договор
ООО “Элеватор”	27 817,08	68 082,41	Агентский договор
ООО “Элеватор”	1 326 500,00	1 326 500,00	Договор займа

Кредиторская задолженность

Наименование связанной стороны	2019 г., тыс. руб.	2020 г., тыс. руб.	Основание возникновения
ООО УК Сигма Холдинг	1 972,60	2 278,20	Договора на оказание услуг
ООО "Чишминский МЭЗ"	793 999,41	642938,34	Договор поставки
ООО "Чишминский МЭЗ"	367 971,85	606 507,96	Агентский договор
ООО "Сигма"	7 007,26	8 319,91	Договор на оказание услуг
ООО "Элеватор"	47 121,62	8 128,72	Договор поставки

- **Поручительства**

  Обеспечения выданные (поручительства, залоги) ООО «Сигма Холдинг» на 31.12.2020г.

	Сальдо на конец периода
ВТБ Банк	3 529 705 363,38
Договор поручительства в пользу ООО "Чишминский МЭЗ" КС-ЦН-728710/2020/00123	1 200 000 000,00
Договор поручительства в пользу ООО "Чишминский МЭЗ" КС-ЦН-728710/2020/00132	502 519 808,75
Договор поручительства в пользу ООО "Чишминское" № 728710/2020/00066	169 968 000,00
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по согл № 728710/2020/00133	502 519 808,74
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по согл № 728710/2020/00144	753 779 713,11
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по согл № 728710/2020/00169	400 918 032,78
ОАО "АЛЬФА-БАНК" Г.МОСКВА	1 256 548 652,57
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО Чишминский МЭЗ" по соглашению № 1054	1 256 548 652,57
ПАО "Сбербанк России"	8 072 964 574,64
Договор поручительства в пользу ООО "СКЗ" по договору № 78360	26 537 360,66
Договор поручительства в пользу ООО "ТрансСигма" 77827	11 257 140,80
Договор поручительства в пользу ООО "ТрансСигма" 77980	28 990 896,65
Договор поручительства в пользу ООО "ТрансСигма" по НКЛ № 78935	137 393 554,75
Договор поручительства в пользу ООО "ТрансСигма" по НКЛ № 78953	19 994 351,21
Договор поручительства в пользу ООО "ТрансСигма" по НКЛ № 79873	280 213 442,62
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО Чишминский МЭЗ" по соглашению № 79687	250 125 000,00
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО Чишминский МЭЗ" по соглашению № 79688	230 115 000,00
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО Чишминский МЭЗ" по соглашению № 79689	200 100 000,00
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО Чишминский МЭЗ" по соглашению № 80000	751 596 721,31
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО Чишминский МЭЗ" по соглашению № 80007	751 596 721,31
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО Чишминский МЭЗ" по соглашению № 80021	722 534 981,42
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу СП "Дружба" по соглашению № 78729	42 000 000,00
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу СП "Дружба" по соглашению № 79638SX	125 000 000,00
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Чишминское" по соглашению № 78223	45 764 970,59
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Чишминское" по соглашению № 79028	150 204 450,82
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 79320	516 397 573,77
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 79774	314 314 343,17
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 79933SX	600 493 114,75

Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 79934SX	600 493 114,75
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 79999	751 596 721,31
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 80008	750 616 393,44
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 80035	765 628 721,31
Сбербанк Лизинг АО	546 220 381,54
Договор поручительства № ОВ/К-13901-31-01-ПОР-01 в пользу Транссигма	7 008 414,34
Договор поручительства № ОВ/К-13901-31-02-ПОР-02 в пользу Транссигма	7 008 781,08
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" по договору лизинга № 13901-34-01	28 700 106,00
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" по договору лизинга № 13901-34-02	27 600 963,68
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" по договору лизинга № 13901-40-01	29 400 352,82
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" по договору лизинга № 13901-41-01	160 400 922,97
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" по договору лизинга № 13901-41-02	157 299 974,40
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" по договору лизинга № 13901-42-01	128 800 866,25
СМП Банк	668 287 000,00
Договор поручительства СХ в пользу ООО "ТрансСигма" по договору № 04-05-2019/КЛ	293 200 000,00
Договор поручительства СХ в пользу ООО "ТрансСигма" по договору № 04-13-2019/КЛ	156 200 000,00
Договор поручительства СХ в пользу ООО "ТрансСигма" по договору № 04-13-2020/КЛ	156 395 000,00
Договор поручительства СХ в пользу ООО "ТрансСигма" по договору № 04-18-2019/КЛ	62 492 000,00
ФК Открытие	1 500 000 000,00
Договор поручительства СХ в пользу ООО "Чишминский МЭЗ" по договору № 24-19/ВКЛ-5Ф.24	750 000 000,00
Договор поручительства СХ в пользу ООО "Элеватор" по договору № 23-19/ВКЛ-5Ф.24	750 000 000,00
Фонд развития моногородов	967 310 694,76
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор"	717 310 694,76
Договор поручительства ООО "Сигма Холдинг" в пользу ООО "Элеватор" по соглашению № 06-03-12	250 000 000,00
Итого	16 541 036 666,89

Обеспечения ООО «Сигма Холдинг» предоставлены в пользу сторон, у которых хорошее финансовое состояние и вероятность непогашения полученных кредитов отсутствует.

Обеспечения полученные (поручительства, залоги) ООО «Сигма Холдинг» на 31.12.2020г.

	Сальдо на конец периода
Бражников Александр Васильевич	274 750 819,67
Договор поручительства от 30.09.2019г	274 750 819,67
Бражникова Валентина Николаевна	274 750 819,67
Договор поручительства от 30.09.2019г	274 750 819,67
Дружба СП ООО	41 000 000,00
Договор залога №08/11/16 от 20.01.2016г	13 000 000,00
Договор залога №177/11/17 от 22.09.2017г	28 000 000,00
Махров А.Е. ИП	501 435 160,11
Договор поручительства в пользу АО Райффайзенбанк по соглашению № 44746-ЕКВ	501 435 160,11
Махрова Марина Ивановна	803 132 372,62
Договор поручительства в пользу АО Райффайзенбанк по соглашению № 44746-ЕКВ	501 435 160,11
Договор поручительства в пользу ПАО Сбербанк по оверу № 79745/ОД	109 097,76
Договор поручительства в пользу ПАО Челябинвестбанк по кредиту № 270021184	301 588 114,75
СИГМА ООО	501 435 160,11
Договор поручительства в пользу АО Райффайзенбанк по соглашению № 44746-ЕКВ	501 435 160,11
ТрансСигма ООО	803 023 274,86
Договор поручительства в пользу АО Райффайзенбанк по соглашению № 44746-ЕКВ	501 435 160,11
Договор поручительства в пользу ПАО Челябинвестбанк по договору № 270021184	301 588 114,75
Чишминский МЭЗ ООО	501 435 160,11
Договор поручительства в пользу АО Райффайзенбанк по соглашению № 44746-ЕКВ	501 435 160,11

ЧИШМИНСКОЕ ООО	501 544 257,87
Договор поручительства в пользу АО Райффайзенбанк по соглашению № 44746-ЕКВ	501 435 160,11
Договор поручительства в пользу ПАО Сбербанк по оверу № 79745/ОД	109 097,76
ЭЛЕВАТОР ООО	803 132 372,62
Договор поручительства в пользу АО Райффайзенбанк по соглашению № 44746-ЕКВ	501 435 160,11
Договор поручительства в пользу ПАО Сбербанк по оверу № 79745/ОД	109 097,76
Договор поручительства в пользу ПАО Челябинвестбанк по кредиту № 270021184	301 588 114,75
Итого	5 005 639 397,64

С другими связанными сторонами ООО «Сигма Холдинг» не вступала в финансово-экономические отношения

- **Информация о судебных спорах**

ООО «Сигма Холдинг»

№ ДЕЛА	ИСТЕЦ	ОТВЕТЧИК	Сумма требований, руб.	ПРЕДМЕТ СПОРА	СОСТОЯНИЕ ДЕЛА
А27-26660/2017	ООО «Сигма Холдинг»	ООО «Караван»	2 131 684,55	Заявление о включении в реестр требований кредиторов	Требования включены в реестр кредиторов. Конкурсное производство.
А33-18842-5/2018	ООО «Сигма Холдинг»	ООО «Сиб-трейд»	8 116 960,60	Заявление о включении в реестр требований кредиторов	Требования включены в реестр кредиторов. Конкурсное производство.
А40-149485/2017	ООО «Сигма Холдинг»	ООО «Макаров и компания»	613 614,15	Заявление о включении в реестр требований кредиторов	Требования включены в реестр кредиторов. Конкурсное производство.
А50-37758/2019	ООО «Сигма Холдинг»	ИП Овчинников Владимир Геннадьевич	1 353 840,49	О взыскании задолженности по договору	Исковые требования удовлетворены
А40-9710/2020	ООО «Сигма Холдинг»	ИП Волков Валерий Евгеньевич	8 988 591	О взыскании задолженности по договору	Исковое заявление принято к производству. Судебное заседание назначено на 24.01.2020

- **Учет расходов будущих периодов**

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

- **Учет Финансовых вложений** (ПБУ 19/02,утвежденноеПриказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н)

На 31.12.2020г «Финансовые вложения» отсутствуют.

- **Инвентаризация имущества и обязательств**

Сроки проведения инвентаризаций определены Учетной политикой ООО «Сигма Ходинг».

Перечень имущества и финансовых обязательств устанавливаются распоряжением руководителя Общества.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности за 2020год.

В тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	**2 858 607,01**	**2 192 130,89**
- покупатели и заказчики (сч.62.01)	1 168 675,44	495 787,69
-авансы поставщикам выданные (сч.60.02)	270 936,29	268 156,08
-НДС с авансов выданных (сч.76ВА)	(0,00)	(-300,16)
- Расчеты по налогам и сборам (сч.68,сч.69)	7 557,70	164,14
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами В т.ч. беспроцентные займы	1 441 940,18 1 326 500,00	1 455 745,60 1 326 500,00
-Резерв по сомнительным долгам	(-30 502,6)	(-27 422,45)
Краткосрочные обязательства		
-Займы полученные	**803 132**	**100 739**
-Кредиторская задолженность:	**1 348 408,00**	**1 444 465,11**
-поставщики и подрядчики	662 963,66	850 955,88
- авансы от покупателей полученные	79 750,65	217 472,21
- НДС с авансов полученных (сч.76АВ)	(-6 627,91)	(-19 357,75)
- Расчеты по налогам и сборам (сч.68,сч.69)	4 020,14	18 505,41
- Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	608 301,46	376 889,35

➢ **Денежные средства**

Общество не имеет заблокированных счетов в банках и не состоит на картотеке в банке.

Остаток денежных средств на конец года составил 2 308 тыс.руб., в т.ч.

- денежные средства в кассе предприятия – 27 тыс.руб.
- денежные средства на расчетном счете – 2 281 тыс.руб.

В отчете о движении денежных средств косвенные налоги (отражены свернуто), поступления от покупателей и оплата поставщикам отражены без НДС.

НДФЛ и страховые взносы с выплат персоналу отражены в составе показателя строки 4122 «в связи с оплатой труда работникам»

➢ **Капиталы и резервы**

Уставный капитал Общества составляет 150 000 руб., оплачен полностью.

За 2020 год чистая прибыль (убыток) ООО «Сигма Холдинг» от финансово-хозяйственной деятельности составил - 96 705тыс.руб.

В 2020г. дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Сумма нераспределенной прибыли на 31.12.2020г. составила 753 651тыс.руб.

- **«Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010**, утверждено приказом Минфина России от 13.12.2010г. № 167н (с изменениями от 06.04.2015 №57н) (ПБУ 8/2010).

Общество формирует ***оценочные обязательства по неиспользованным отпускам*** (резервы), являющимся ***обязательным*** в силу положений ПБУ 8/2010, действующего с 2011 года.

В 2020 году начислено 3 444 тыс.руб., использовано на выплату отпускных 1 729 тыс. руб. Неиспользованный остаток на 31.12.2020 – 3225 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 30 502,60тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности:

	Сумма
Волков Валерий Евгеньевич	8 396,52
Гладков Ю.А. ИП	17,35
Караван ООО	1 777,01
Макаров и компания ООО	567,89
Овчинников В.Г. ИП	1 209,66
Равис-птицефабрика Сосновская ООО	0,03
Сиб-трейд ООО	7 074,09
Сигма ТД ООО	8 240,44
ЯРОСЛАВЛЬЗЕРНОПРОДУКТ ООО	3 219,62
Итого	30 502,60

- **Финансовые результаты**

В 2020г. организация получила прибыль от продаж в размере 179 143 тыс. руб., что равняется 2,6% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 115 754 тыс. руб., или на 182,6%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 1 961 253 и 1 845 499 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+39,4%) опережает изменение расходов (+37,5%)

- **ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»**, утверждено Приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н(с изменениями от 06.04.2015 №57н): событий, которые могут повлиять на годовую отчетность ООО «Сигма Холдинг» за 2020 год.

Объявление в установленном порядке дебитора Общества банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	–	отсутствуют
Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	–	отсутствуют
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	–	отсутствуют

Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающее устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	–	отсутствуют
Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был не обоснован	–	отсутствуют
Обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом «Доход по стоимости работ по мере их готовности», был не обоснован	–	отсутствуют
Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату Обществом велись переговоры	–	отсутствуют
Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности Общества, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	–	отсутствуют

- **ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»**, утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н: ООО «Сигма Холдинг» не составляет сводной бухгалтерской отчетности, так как не имеет дочерних и зависимых обществ. В соответствии с Учетной политикой информация по сегментам не раскрывается.

- **ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»**, утвержденное Приказом Минфина России от 16.10.2000 № 92 Н (с изменениями от 18.09.2006 №115н): ООО «Сигма Холдинг» государственную помощь в 2020 году не получало.

- **ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»,** утвержденное Приказом МинфинаРоссии от 06.10.2008 № 107н.
  В 2020г ООО «Сигма Холдинг» пользовалось кредитной линией ПАО "ЧелябИнвестбанк", Уральский филиал АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", Задолженность, по текущим процентам отражаемая по статье 1510 «Краткосрочные заемные средства» составила 803 132 тыс.руб.

- **ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»**, утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 №66 (с изменениями от 06.04.2015 №57н): планов или намерений по прекращению деятельности в 2020 году, которые могут существенно изменить балансовую стоимость или квалификацию активов и обязательств, отраженных в финансовой (бухгалтерской отчетности), Общество не имеет.

- **Государственные контракты, заключенные в 2020 году, выполнение которых будет осуществляться и в 2021 году: отсутствуют**

- **ПБУ 18/02 «Учет налога на прибыль»,** утвержденное приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. № 114н (с изменениями от 06.04.2015 №57н)

В 2020 году условный расход для расчета налога на прибыль составил–**24 705** ***тыс. руб.***
Изменение отложенных налоговых активов – **343** ***тыс. руб.***
Изменение отложенных налоговых обязательств – **(0)*тыс. руб.***
Текущий налог на прибыль– ***27 163 тыс. руб.***
Чистые активы –**759 258** ***тыс. руб.***

- **Условия ведения деятельности Общества**

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса (COVID-19). Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля.

В Российской Федерации разрабатываются меры государственной поддержки, связанные с устранением (минимизацией) негативного влияния распространения коронавируса. В перечень наиболее пострадавших отраслей экономики, которые могут рассчитывать на адресную поддержку государства поддержку, Общество не входит.

Финансовое состояние Общества во многом будет зависеть от макроэкономической ситуации, и как следствие, от деловой активности клиентов, от платежеспособности дебиторов по всем видам финансовых инструментов. Руководство Общества полагает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях. Оценить последствия кризиса, вызванного коронавирусом, степень негативного влияния на бизнес-процессы, в том числе Общества, на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности не представляется возможным

26.03.2021г.

Директор ООО «Сигма Холдинг» _____/Иванова Н.Н./

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

II часть

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	
						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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	2 516	(2 368)	-	-	-	(148)	-	-	2 516	(2 516)
	5210	за 2019 г.	2 516	(2 013)	-	-	-	(355)	-	-	2 516	(2 368)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020 г.	2 516	(2 368)	-	-	-	(148)	-	-	2 516	(2 516)
	5211	за 2019 г.	2 516	(2 013)	-	-	-	(355)	-	-	2 516	(2 368)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 458	5 200	5 200
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 _____ Иванова Надежда Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						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 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	-	-	-

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	15 526	-	6 795 511	(6 779 580)	-	-	X	31 457	-
	5420	за 2019 г.	18 496	-	5 212 941	(5 215 912)	-	-	X	15 526	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	6 997	-	25 459	(21 851)	-	-	11 468	10 606	-
	5421	за 2019 г.	11 277	-	152 490	(156 769)	-	-	61 409	6 997	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	2 337	-	16 827	(17 616)	-	-	4 221	1 548	-
	5422	за 2019 г.	2 016	-	133 398	(133 076)	-	-	17 572	2 337	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	6 031	-	6 357 655	(6 344 488)	-	-	81 861	19 198	-
	5423	за 2019 г.	5 119	-	4 393 220	(4 392 308)	-	-	122 565	6 031	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	16 547	(16 547)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	132 562	(132 562)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	159	-	379 023	(379 078)	-	-	-	105	-
	5426	за 2019 г.	84	-	401 272	(401 196)	-	-	-	159	-
	5507	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	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	-	-	-

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	484 286	-	-	-	(254 250)	-	-	842 214	-	-	1 326 500	-
	5521	за 2019 г.	801 946	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 326 500	-
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.	254 250	-	-	-	(254 250)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	484 286	-	-	-	-	-	-	842 214	-	-	1 326 500	-
	5524	за 2019 г.	547 696	-	-	-	(63 410)	-	-	-	-	-	484 286	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 736 117	(27 422)	1 038 446	-	(371 659)	-	(27 469)	(842 214)	1 920	-	1 562 610	(30 503)
	5530	за 2019 г.	1 631 651	(17 684)	409 137	-	(305 001)	-	(19 000)	-	-	331	1 736 117	(27 422)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	531 710	(27 422)	790 501	-	(88 014)	-	(27 469)	-	1 920	-	1 236 116	(27 283)
	5531	за 2019 г.	773 083	(17 684)	61 570	-	(302 944)	-	(19 000)	-	-	-	531 710	(27 422)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	267 856	-	270 299	-	(267 219)	-	-	-	-	-	270 936	-
	5532	за 2019 г.	11 209	-	258 125	-	(1 478)	-	-	-	-	-	267 856	-
Прочая	5513	за 2020 г.	936 551	-	(22 355)	-	(16 425)	-	(11 396)	(842 214)	-	-	57 140	(14 603)
	5533	за 2019 г.	847 359	-	89 441	-	(580)	-	(78)	-	-	331	936 551	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	2 220 403	(27 422)	1 038 446	-	(625 909)	-	(27 469)	X	X	X	2 889 110	(30 503)
	5520	за 2019 г.	2 433 597	(17 684)	409 137	-	(305 001)	-	(19 000)	X	X	X	3 062 617	(27 422)

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	30 503	-	27 422	-	17 684	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	30 503	-	27 422	-	17 684	-
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 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.	1 546 084	2 443 179	7 211	(1 846 853)	-	-	1 920	-	2 151 540
	5580	за 2019 г.	1 807 481	2 847 545	23 521	(3 132 794)	-	-	-	331	1 546 084
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	850 956	10 538	-	(198 530)	-	-	-	-	662 964
	5581	за 2019 г.	375 619	483 166	-	(7 829)	-	-	-	-	850 956
авансы полученные	5562	за 2020 г.	198 114	50 180	-	(175 172)	-	-	1 920	-	75 043
	5582	за 2019 г.	194 100	175 658	-	(171 643)	-	-	-	-	198 114
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	18 505	4 036	-	(18 521)	-	-	-	-	4 020
	5583	за 2019 г.	23 183	1 704	(43)	(6 373)	-	-	-	34	18 505
кредиты	5564	за 2020 г.	100 739	2 149 812	7 211	(1 454 629)	-	-	-	-	803 132
	5584	за 2019 г.	558 272	2 137 697	23 564	(2 618 794)	-	-	-	-	100 739
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	377 769	228 613	-	(1)	-	-	-	-	606 381
	5586	за 2019 г.	656 307	49 320	-	(328 156)	-	-	-	297	377 769
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	1 546 084	2 443 179	7 211	(1 846 853)	-	X	X	X	2 151 540
	5570	за 2019 г.	1 807 481	2 847 545	23 521	(3 132 794)	-	X	X	X	1 546 084

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	-	-	-

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	17 893	122 246
Расходы на оплату труда	5620	27 354	20 113
Отчисления на социальные нужды	5630	7 122	5 671
Амортизация	5640	148	355
Прочие затраты	5650	366 829	399 762
Итого по элементам	5660	419 346	548 147
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(12 378)	(1 234)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	406 968	546 913

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 511	3 444	(1 729)	-	3 225
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	1 511	3 444	(1 729)	-	3 226

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	5 005 639	1 029 388	2 171 815
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	16 541 037	11 609 801	8 065 558
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
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 2020 г.	5910	-	-	-	-
	за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020 г.	5911	-	-	-	-
	за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Иванова Надежда Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.