Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Мацестинская чайная фабрика» за 2020 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Мацестинская чайная фабрика» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Мацестинская чайная фабрика».

Сокращенное наименование: ООО «МЧФ».

Юридический и почтовый адрес: 354078, Краснодарский край, г. Сочи, с. Измайловка, ул. Измайловская, д. 141.

ИНН: 2319064764.

ОГРН: 1172375106056.

Государственная регистрация Общества: 25.12.2017г.

Уставный капитал Общества: 10 тыс. руб.

Учредители Общества: граждане РФ Туршу Константин Юрьевич 50%, Васильева Анастасия Николаевна 50%.

Единоличный исполнительный орган Общества: Генеральный директор Литвинцева Наталья Александровна.

Среднесписочная численность работников за 2020 год – 50 человек.

Основными направлениями деятельности Общества являются: производство чая и кофе (код ОКВЭД – 10.83), торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями (код ОКВЭД – 51.37).

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Обществом зарегистрировано Обособленное подразделение в г. Краснодар по адресу: Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Красная, д. 65.

Ежегодный обязательный аудит проводит ООО «Аудиторская фирма «Паритет» ИНН 2320071621 ОГРН 1022302932850 член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРН 12006094533.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности общества, отнесены к тому отчетному периоду, к которому они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

2.2. Учет и оценка основных средств

К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния пригодного для использования.

К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Активы, стоимость единицы которых составляет 40 000 рублей и менее, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода их в эксплуатацию.

Срок полезного использования объектов основных средств установлен Обществом в соответствии с ПБУ 6/01 "Учет основных средств". Амортизация начисляется линейным методом.

Переоценка основных средств не производится.

Многолетние насаждения со сроком полезного использования свыше 12 месяцев учитываются в составе основных средств согласно п. 5 ПБУ 6/01, вне зависимости от их первоначальной стоимости.

Учет арендованных основных средств производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с актом приема-передачи и договором аренды.

Арендованные основные средства, за исключением земельных участков, в учете и отчетности отражаются по договорной стоимости, при ее отсутствии по общей сумме арендных платежей. Арендованные земельные участки в учете и отчетности отражаются по их кадастровой стоимости.

2.3. Учет и оценка нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

2.4. Учет материально-производственных запасов и готовой продукции

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости приобретения или изготовления. При отпуске материалов в производство или ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Приобретение материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском отчете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Готовая продукция учитывается по фактической произведенной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

2.5. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, равной фактически понесенным расходам по их приобретению (за исключением финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость).

При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

2.6. Учет кредитов и займов

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

2.7. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на краткосрочную (до погашения которой остается в соответствии с условиями договора не более 365 дней с отчетной даты) и долгосрочную (до погашения которой остается в соответствии с условиями договора более 365 дней с отчетной даты).

Для достоверного отражения в отчетности текущей дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам с отнесением сумм резервов на финансовый результат Общества.

2.8. Учет активов и обязательств выраженных в иностранной валюте

Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по курсу, устанавливаемому ЦБ РФ (или иному курсу, установленному законом или соглашение сторон), действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих расходов (доходов) отдельно от других видов доходов и расходов Общества, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой.

2.9. Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

Общество осуществляет формирование оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков работников.

Условные активы и обязательства на счетах бухгалтерского учета не отражаются.

2.10. Учет доходов от обычных видов деятельности, прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг. Доходы от обычных видов деятельности признаются исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учет прочих доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» по видам доходов. Прочими доходами Общества являются курсовые разницы; безвозмездное получение активов; поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов; проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества; штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которой истек срок исковой давности; другие поступления (доходы) согласно ПБУ 9/99.

2.11. Учет расходов от обычных видов деятельности, прочие расходы

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности: материальные затраты; расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения

работ, оказания услуг, суммы страховых взносов, суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг и другие.

Расходы, связанные с арендой (субарендой) имущества, учитываются как расходы от обычных видов деятельности. Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку (прочие доходы) и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной). Расходы от обычных видов деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Учет прочих расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» по видам расходов. В составе прочих расходов учитываются, в частности: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; суммы исчисленных прочих налогов (местных), сборов и государственной пошлины; курсовые разницы; отчисления в резерв по сомнительным долгам; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов; проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов) и другие расходы согласно ПБУ 10/99.

2.12. Учет расчетов по налогу на прибыль

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, формируется из постоянных и временных разниц. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов. Применяется балансовый метод определения временных разниц посредством стоимостной оценки активов и обязательств, согласно которому временные разницы возникают тогда, когда оценка активов или обязательств в бухгалтерском учете не совпадает с оценкой таких активов и обязательств в налоговом учете.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах. Отложенным налогом на прибыль признается сумма, которая оказывает влияние на величину налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

В отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто.

2.13. Исправление ошибок

В случаях выявления неправильного отражения хозяйственных операций, ошибки и их последствия подлежат исправлению в соответствии с ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности". Ошибка признается существенной, если она приводит к искажению не менее, чем на 15% статьи бухгалтерского баланса, удельный вес которой в валюте баланса составляет не менее 10%, либо порождает искажение статьи отчета о финансовых результатах не менее, чем на 15%.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы

Наличие и движение НМА и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года балансовая стоимость НМА без учета амортизации составила 302 тыс. руб. [на 31 Декабря 2019г. - 80 тыс. руб.], сумма накопленной амортизации за 2020 год – (38) тыс. руб., за 2019 год - (4) тыс. руб. В 2020 году Общество приобретало и принимало к учету в качестве НМА исключительное право на товарные знаки.

3.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств и соответствующей накопленной амортизации представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года балансовая стоимость основных средств без учета амортизации составила 76 447 тыс. руб. [на 31 Декабря 2019г. - 50 318 тыс. руб.], сумма накопленной амортизации (21 615) тыс. руб. [на 31 Декабря 2019г. – (12 784) тыс. руб.].

В 2020 году Общество приобрело и приняло к учету в качестве основных средств оборудование, контейнеры для хранения ТМЦ, автотранспорт по договору лизинга.

В составе незавершенных капитальных вложений, отраженных в Таблице 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены приобретение и ввод в эксплуатацию основных средств (оборудования, контейнеров), по состоянию на 31 Декабря 2020г. стоимость не введенного в эксплуатацию оборудования составила 2 534 тыс. руб. [31 Декабря 2019г. – 2 534 тыс. руб.].

Общество имеет в аренде земельные участки сельскохозяйственного назначения для выращивания многолетних насаждений. В бухгалтерской отчетности арендованные земельные участки отражены по кадастровой стоимости в соответствии с учетной политикой. Наличие и движение арендованных земельных участков и другого имущества отражено в Таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и по состоянию на 31 Декабря 2020 года их стоимость составила 61 856 тыс. руб. [на 31 Декабря 2019г. - 66 320 тыс. руб.]. Стоимость земельных участков, сданных в субаренду по состоянию на 31 Декабря 2020г. составила 55 139 тыс. руб. [на 31 Декабря 2019 г. – 56 646 тыс. руб.].

3.3. Запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов отражена в Таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020г. года балансовая стоимость материально-производственных запасов Общества составила 71 585 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 90 251 тыс. руб.].

Существенную величину запасов составляют сырье и материалы (чай, травы, расходные комплектующие и другие) по состоянию на 31 декабря 2020 года стоимость которых составила 61 709 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 68 479 тыс. руб.].

Так же, величина запасов, по состоянию на 31 декабря 2020 года включает в себя готовую чайную продукцию стоимостью 7 941 тыс. руб. полуфабрикаты собственного производства (купажные смеси) стоимостью 1 855 тыс. руб., товары стоимостью 58 тыс. руб. и готовую продукцию отгруженную стоимостью 22 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма краткосрочной дебиторской задолженности составляет 74 015 тыс. руб. за вычетом суммы сформированного резерва по сомнительным долгам в размере (20 105) тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 96 380 тыс. руб. сумма резерва (12 473) тыс. руб.].

В составе краткосрочной дебиторской задолженности отражена задолженность покупателей и заказчиков в сумме 15 558 тыс. руб. за вычетом суммы сформированного резерва по сомнительным долгам по расчетам с покупателями и заказчиками в сумме (2 449) тыс. руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме авансов выданных поставщикам по условиям договоров составляет по состоянию на 31 декабря 2020 года 2 055 тыс. руб., в том числе выраженная в иностранной валюте (долларах США) – 1 328 тыс. руб.

В составе прочей краткосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31 Декабря 2020 года отражена дебиторская задолженность по налогам и сборам – 41 тыс. руб., по социальному страхованию и обеспечению – 1324 тыс. руб., по прочим операциям с персоналом – 763 тыс. руб., прочих контрагентов – 36 509 тыс. руб., по расходам будущих периодов (страхование автотранспорта) – 109 тыс. руб.

Существенную величину краткосрочной дебиторской задолженности прочих контрагентов составляет дебиторская задолженность ООО «МЧ фабрика Константина Туршу» 53 294 тыс. руб.

По состоянию на 31 Декабря 2020 года дебиторская задолженность подтверждена актами сверки взаиморасчетов.

3.5. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма краткосрочной кредиторской задолженности составляет 187 048 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 214 643 тыс. руб.].

Существенную величину краткосрочной кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками в сумме 115 518 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 140513 тыс. руб.].

Задолженность по налогам и сборам включает в себя задолженность по налогу на добавленную стоимость, налогу на доходы физических лиц, налогу на имущество организаций, расчетам по социальному страхованию и обеспечению и по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 3 833 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 5 532 тыс. руб.].

Сумма кредиторской задолженности по полученным авансам от покупателей Общества составляет на 31 Декабря 2020 года – 609 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 11 тыс. руб.].

В составе прочей краткосрочной кредиторской задолженности по состоянию на 31 Декабря 2020 года отражена кредиторская задолженность перед персоналом по оплате труда – 985 тыс. руб., прочими контрагентами – 66 103 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности по долгосрочным кредитам и займам в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. По состоянию на 31 Декабря 2020г. задолженность по договору лизинга составляет 1 777 тыс. руб.

По состоянию на 31 Декабря 2020 года кредиторская задолженность подтверждена актами сверки взаиморасчетов.

3.6. Оценочные обязательства

Наличие и движение оценочных обязательств (резерва на предстоящую оплату отпусков работникам) в отчетном периоде раскрывается в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Оценочные обязательства носят краткосрочный характер. По состоянию на 31 Декабря 2020 года сумма резерва на предстоящую оплату отпусков работникам Общества составляет 1 009 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 1 381 тыс. руб.]

Другие оценочные обязательства в Обществе не создаются.

3.7. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы представлены в виде расходов будущих периодов (лицензии, права пользования, сертификаты, расходы на изготовление флексоформ, клише) по состоянию на 31 декабря 2020г. составляют 155 тыс. руб. [на 31 декабря 2019г. – 790 тыс. руб.].

3.8. Уставный капитал соответствует величине, установленной Уставом Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 10 тыс. руб.

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах и расходах по обычным видам деятельности отражена в Отчете о финансовых результатах.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Виды доходов по обычным видам деятельности	2020 год	2019 год
Производство и продажа чайной продукции ТМ "Краснодарский чай"	66 714	114 016
Производство и продажа чайной продукции ТМ "Мацеста чай"	46 777	72 564
Выручка от прочей деятельности	3 306	3 292
Итого	**116 797**	**189 872**

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности Общества представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Виды расходов по обычным видам деятельности	2020 год	2019 год
Себестоимость продаж:	(76 144)	(137 172)
Производство и продажа чайной продукции ТМ "Краснодарский чай"	(41 236)	(77 669)
Производство и продажа чайной продукции ТМ "Мацеста чай"	(30 960)	(55 803)
Коммерческие расходы	(20 648)	(26 953)
Управленческие расходы	(6 154)	(8 866)
Итого	**(102 946)**	**(172 991)**

3.10. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах отражена в Отчете о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Виды прочих доходов	2020 год	2019 год
Доходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	5 140	2 500
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	6 313	2 126
Курсовые разницы	1 097	2 067
Прочие доходы	741	374
Итого	**13 291**	**7 067**
Виды прочих расходов	**2020 год**	**2019 год**
Расходы, связанные с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	(4 619)	
Расходы в виде образованных оценочных резервов	(13 945)	(13 872)
Курсовые разницы	(3 233)	(1 156)
Прочие расходы	(2 276)	(4 183)
Итого	**(24 073)**	**(19 211)**

3.11. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль представлен в Отчете о финансовых результатах.

За отчетный 2020 год налог на прибыль составил 1 145 тыс. руб. [за 2019 год – (2 783) тыс. руб.], в т. ч. текущий налог на прибыль составил за 2020 год (1 982) тыс. руб. [за 2019 год – (2 788) тыс. руб.], отложенный налог на прибыль 3 127 тыс. руб. [за 2019 год – (5) тыс. руб.].

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением временных разниц, в основном возникшие при создании резерва по сомнительным долгам.

3.12. Денежные средства

Движение денежных средств и денежных эквивалентов представлено в Отчете о движении денежных средств.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Сумма поступлений денежных потоков от текущих операций за 2020 год составила 133 038 тыс. руб. [за 2019 год – 163 692 тыс. руб.], в т. ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг – 126 832 тыс. руб., от прочих поступлений – 6 206 тыс. руб.

Сумма платежей за 2020 год составила (98 868) тыс. руб. [за 2019 год – (149 488) тыс. руб.], в т. ч.: оплата поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги – (69 344) тыс. руб., оплата труда работникам – (16 284) тыс. руб., налог на прибыль организаций – (1 784) тыс. руб., прочие платежи – (11 456) тыс. руб.

Сальдо денежных потоков от текущих операций составило за 2020 год 34 170 тыс. руб. [за 2019 год – 14 204 тыс. руб.].

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

В отчетном периоде денежные потоки от инвестиционных операций сформированы за счет поступлений от продажи внеоборотных активов – 280 тыс. руб. и возврата предоставленных займов – 285 тыс. руб. и платежей в связи с приобретением внеоборотных активов - (2 252) тыс. руб. [за 2019 год – (1 500) тыс. руб.], предоставления займов другим лицам – (1 042) тыс. руб., прочим платежам (лизинговые платежам) – (1 315) тыс. руб.

Денежные потоки, направленные на инвестирование и полученные при погашении денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов), не включаются в Отчет о движении денежных средств.

Денежные потоки, связанные с финансовыми операциями в отчетном периоде включает в себя поступления в размере 260 тыс. руб. [за 2019 год – 887 тыс. руб.], в т. ч.: получение займов в размере 260 тыс. руб. и прочие платежи в размере (29 188) тыс. руб. [за 2019 год – (7 268) тыс. руб.]. Сальдо денежных потоков от финансовых операций составило (28 928) тыс. руб. [за 2019 год – (6381) тыс. руб.].

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю представляет собой отрицательную величину в 2020 году составило (15) тыс. руб. [за 2019 год – 4 тыс. руб.].

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31 декабря 2020 года составил 8 854 тыс. руб. [за 2019 год – 7 671 тыс. руб.]

3.13. Государственная помощь

Государственная помощь в 2020 году Обществу не предоставлялась.

3.14. Информация об обеспечениях и обязательствах

По состоянию на 31 Декабря 2020 года у Общества нет выданных обеспечений под собственные обязательства. Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного залогом в соответствии со ст. 488 ГК РФ.

3.15. Условные активы и условные обязательства

По состоянию на 31 Декабря 2020 года условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

3.16. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

Обществом в 2020 году не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделение отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Отсутствует информация о существенных неопределенностях, связанных с событиями и условиями, которые могут вызвать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

Решение по реорганизации в 2020 году Обществом не принималось.

3.17. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

3.18. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 г. №143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

3.19. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют события, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результатов Общества.

Объявление дивидендов за отчетный год в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствуют.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Общество не принимало решения о прекращении деятельности.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

4. Информация о связанных сторонах Общества

4.1 Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

1) Туршу Константин Юрьевич – учредитель Общества, владеющий 50% доли уставного капитала ООО «Мацестинская чайная фабрика».

2) Васильева Анастасия Николаевна - учредитель Общества, владеющий 50% доли уставного капитала ООО «Мацестинская чайная фабрика».

3) Литвинцева Наталья Александровна - единоличный исполнительный орган генеральный директор, избранный по решению учредителя на неопределенный срок, согласно Устава Общества.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с лицами, которые являются связанными сторонами.

4.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу:

Наименование	Общая величина вознаграждений за текущий период, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения, в т. ч.:	1 854
оплата труда;	896
премии;	334
ежегодный оплачиваемый отпуск;	194
прочие выплаты;	0
отчисления с оплаты труда;	430
резерв по вознаграждениям.	0
Долгосрочные вознаграждения, в т. ч.:	0
по окончании трудовой деятельности;	0
в виде опционов эмитента, акций, паев и т.п.;	0
иные долгосрочные вознаграждения.	0

Генеральный директор _____ Литвинцева Н.А.

Главный бухгалтер _____ Галимова Д.Р.

30 Марта 2021г.

24

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.	80	(4)	254	(32)	-	(34)	-	-	-	302	(38)
	5110	за 2019г.	30	-	50	-	-	(4)	-	-	-	80	(4)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	50	(1)	254	(32)	-	(31)	-	-	-	272	(32)
	5111	за 2019г.	-	-	50	-	-	(1)	-	-	-	50	(1)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2020г.	30	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	30	(6)
	5112	за 2019г.	30	-	-	-	-	(3)	-	-	-	30	(3)

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.	170	107	-	(254)	23
	5190	за 2019г.	-	220	-	(50)	170
в том числе: Товарный знак "Кубанский казачок"	5181	за 2020г.	32	-	-	(32)	-
	5191	за 2019г.	-	32	-	-	32
Товарный знак по свидетельству №583012	5182	за 2020г.	12	4	-	(16)	-
	5192	за 2019г.	-	12	-	-	12
Товарный знак по свидетельству №565108	5183	за 2020г.	12	4	-	(16)	-
	5193	за 2019г.	-	12	-	-	12
Товарный знак по свидетельству №565109	5184	за 2020г.	12	4	-	(16)	-
	5194	за 2019г.	-	12	-	-	12
Товарный знак по свидетельству №583011	5185	за 2020г.	12	4	-	(16)	-
	5195	за 2019г.	-	12	-	-	12
Товарный знак по свидетельству №430055	5186	за 2020г.	18	31	-	(49)	-
	5196	за 2019г.	-	18	-	-	18
Географическое указание "Мацеста чай"	5187	за 2020г.	-	23	-	-	23
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №746315 "Русский обычай"	5188	за 2020г.	32	18	-	(50)	-
	5198	за 2019г.	-	32	-	-	32
Товарный знак №753240 "Краснодарский"	5189	за 2020г.	29	18	-	(46)	-
	5199	за 2019г.	-	29	-	-	29
Товарный знак по свидетельству №582497		за 2020г.	12	4	-	(16)	-
		за 2019г.	-	12	-	-	12
Товарный знак по свидетельству №570121		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	38	-	(38)	-
Исключительное право на НМПТ №159/7		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	12	-	(12)	-

Руководитель _____ (подпись) Литвинцева Наталья Александровна (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			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	50 318	(12 784)	26 382	(253)	17	(8 847)	-	-	76 447	(21 615)
	5210	за 2019г.	49 075	(5 029)	1 243	-	-	(7 755)	-	-	50 318	(12 784)
в том числе: Многолетние насаждения	5201	за 2020г.	2 605	(146)	-	(253)	17	(100)	-	-	2 352	(230)
	5211	за 2019г.	2 605	(37)	-	-	-	(109)	-	-	2 605	(146)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	47 378	(12 599)	23 142	-	-	(8 481)	-	-	70 521	(21 080)
	5212	за 2019г.	46 240	(4 983)	1 138	-	-	(7 616)	-	-	47 378	(12 599)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	-	-	2 750	-	-	(122)	-	-	2 750	(122)
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5204	за 2020г.	230	(36)	-	-	-	(27)	-	-	230	(64)
	5214	за 2019г.	230	(9)	-	-	-	(27)	-	-	230	(36)
Сооружения	5205	за 2020г.	-	-	353	-	-	(52)	-	-	353	(52)
	5215	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5206	за 2020г.	104	(3)	137	-	-	(64)	-	-	241	(67)
	5216	за 2019г.	-	-	104	-	-	(3)	-	-	104	(3)
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.	2 534	26 382	-	(26 382)	2 534
	5250	за 2019г.	2 697	1 243	(163)	(1 243)	2 534
в том числе: 5-ти ручьевой вертикальный упаковочный автомат AV 33	5241	за 2020г.	665	-	-	-	665
	5251	за 2019г.	665	-	-	-	665
Трансформаторная подстанция - Х132 участок 68	5242	за 2020г.	1 037	-	-	-	1 037
	5252	за 2019г.	1 200	-	163	-	1 037
3-ти ручьевой вертикальный упаковочный автомат AV 33	5243	за 2020г.	832	-	-	-	832
	5253	за 2019г.	832	-	-	-	832
Серверная платформа Dell PowerEdge T430 v4	5244	за 2020г.	-	95	-	95	-
	5254	за 2019г.	-	104	-	104	-
Навес над контейнерами №1	5245	за 2020г.	-	353	-	353	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 ft б/у	5246	за 2020г.	-	250	-	250	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автобус Ford Transit H413AC193	5247	за 2020г.	-	2 750	-	2 750	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-29	5248	за 2020г.	-	88	-	88	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой	5249	за 2020г.	-	140	-	140	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
ИБП Lanches L900Pro-S 3/3 10kVA 20*9Ah		за 2020г.	-	191	-	191	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-30		за 2020г.	-	88	-	88	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-24		за 2020г.	-	64	-	64	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Упаковочная линия для дозировки и упаковки чая в пакеты HSV280- CONTI (VELTECO)		за 2020г.	-	21 618	-	21 618	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-26		за 2020г.	-	88	-	88	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-32		за 2020г.	-	82	-	82	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-27		за 2020г.	-	88	-	88	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок Lenovo 23.8"520-24ICB [F0DJ00ABRK] (EHD) Core i5-84000T/8GB/1TB+128GB		за 2020г.	-	42	-	42	-

2.9

(1TB) Core i5-8400/8GB/1TB-128GB SSD/WIFI/KB-M/Win10H/		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-31		за 2020г.	-	82	-	82	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-28		за 2020г.	-	88	-	88	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-33		за 2020г.	-	82	-	82	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-22		за 2020г.	-	65	-	65	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-23		за 2020г.	-	64	-	64	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов ОС-25		за 2020г.	-	64	-	64	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футов НС б/у		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	367	-	367	-
Вентиляционная система с преобразователями частоты Циклон		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	138	-	138	-
Волоконно-оптическая линия связи		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	283	-	283	-
Термотрансферный принтер Videojet 6210		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	351	-	351	-

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	95	-
в том числе: Серверная платформа Dell PowerEdge T430 v4	5261	95	-
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	55 139	56 646	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	61 856	66 320	41 648
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 _____ (подпись) Литвинцева Наталья Александровна (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.	4 619	-	10 000	4 619	-	-	-	10 000	-
	5315	за 2019г.	-	-	4 619	-	-	-	-	4 619	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	4 619	-	10 000	4 619	-	-	-	10 000	-
	5310	за 2019г.	-	-	4 619	-	-	-	-	4 619	-

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 _____ Литвинцева Наталья Александровна
(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.	90 251	-	234 442	(253 108)	-	-	X	71 585	-
	5420	за 2019г.	51 182	-	705 241	(666 172)	-	-	X	90 251	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	68 479	-	39 382	(46 152)	-	-	78 485	61 709	-
	5421	за 2019г.	34 112	-	118 419	(84 051)	-	-	176 020	68 479	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	19 473	-	68 958	(80 490)	-	-	76 130	7 941	-
	5422	за 2019г.	439	-	170 946	(151 912)	-	-	360	19 473	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	355	-	739	(1 035)	-	-	3	58	-
	5423	за 2019г.	14 594	-	146 807	(161 046)	-	-	7 808	355	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	52	(30)	-	-	-	22	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	1 944	-	104 663	(104 752)	-	-	-	1 855	-
	5425	за 2019г.	2 037	-	242 116	(242 210)	-	-	-	1 944	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	20 648	(20 648)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	26 953	(26 953)	-	-	-	-	-
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 _____ Литвинцева Наталья Александровна
(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.	96 380	(12 473)	144 124	-	(166 381)	(108)	(7 682)	-	-	-	74 015	(20 105)
	5530	за 2019г.	64 122	(726)	37 518	-	(5 211)	(49)	(11 747)	-	-	-	96 380	(12 473)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	27 256	(2 842)	141 178	-	(152 876)	-	343	-	-	-	15 558	(2 449)
	5531	за 2019г.	9 184	(726)	21 774	-	(3 653)	(49)	(2 116)	-	-	-	27 256	(2 842)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	4 320	-	1 751	-	(3 993)	(23)	-	-	-	-	2 055	-
	5532	за 2019г.	1 385	-	3 645	-	(710)	-	-	-	-	-	4 320	-
Прочая	5513	за 2020г.	64 804	(9 631)	1 195	-	(9 512)	(85)	(8 025)	-	-	-	56 402	(17 656)
	5533	за 2019г.	53 553	-	12 099	-	(848)	-	(9 631)	-	-	-	64 804	(9 631)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	96 380	(12 473)	144 124	-	(166 381)	(108)	(7 682)	X	X	X	74 015	(20 105)
	5520	за 2019г.	64 122	(726)	37 518	-	(5 211)	(49)	(11 747)	X	X	X	96 380	(12 473)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	260	-	(260)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	1 300	887	-	(2 187)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	1 777	-	-	-	-	-	-	1 777
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	214 643	64 882	25	(92 467)	(35)	-	-	-	187 048
	5580	за 2019г.	150 555	74 467	3 101	(13 477)	(3)	-	-	-	214 643
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	140 513	30 954	17	(55 931)	(35)	-	-	-	115 518
	5581	за 2019г.	75 927	68 714	3 041	(7 166)	(3)	-	-	-	140 513
авансы полученные	5562	за 2020г.	11	609	-	(11)	-	-	-	-	609
	5582	за 2019г.	76	11	-	(76)	-	-	-	-	11
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 532	32 343	8	(34 050)	-	-	-	-	3 833
	5583	за 2019г.	3 688	2 411	60	(627)	-	-	-	-	5 532
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	68 587	976	-	(2 475)	-	-	-	-	67 088
	5586	за 2019г.	70 864	3 331	-	(5 608)	-	-	-	-	68 587
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	214 643	64 882	25	(92 467)	(35)	X	X	X	187 048
	5570	за 2019г.	150 555	74 467	3 101	(13 477)	(3)	X	X	X	214 643

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 _____ **Литвинцева Наталья Александровна**

(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	70 287	170 956
Расходы на оплату труда	5620	16 797	24 389
Отчисления на социальные нужды	5630	4 032	7 298
Амортизация	5640	8 749	7 759
Прочие затраты	5650	3 081	60 345
Итого по элементам	5660	102 946	270 747
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(4 702)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	11 918	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	114 864	266 045

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

Руководитель _____ (подпись) Литвинцева Наталья Александровна (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

29

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 381	1 557	(1 929)	-	1 009
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Литвинцева Наталья Александровна
(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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Литвинцева Наталья Александровна

(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 _____ (подпись) Литвинцева Наталья Александровна (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.