

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

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	59	(38)	-	-	-	(12)	-	-	-	59	(50)
	5110	за 2019г.	59	(27)	-	-	-	(11)	-	-	-	59	(38)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	59	(38)	-	-	-	(12)	-	-	-	59	(50)
	5111	за 2019г.	59	(27)	-	-	-	(11)	-	-	-	59	(38)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	22	-	(22)	-
в том числе:							
Сервер Intel Xeon Bronze 3106	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	22	-	(22)	-

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	-	22
в том числе:			
Сервер Intel Xeon Bronze 3106	5261	-	22
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	5 013	4 891	-
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	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
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.	244 750	-	313 455	-	(244 175)	-	-	-	-	-	314 030	-
	5530	за 2019г.	257 174	-	244 743	-	(257 173)	-	-	-	-	-	244 744	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	213 236	-	148 380	-	(213 236)	-	-	-	-	-	148 380	-
	5531	за 2019г.	232 257	-	213 236	-	(232 257)	-	-	-	-	-	213 236	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	199	-	136	-	(198)	-	-	-	-	-	137	-
	5532	за 2019г.	182	-	198	-	(181)	-	-	-	-	-	199	-
Прочая	5513	за 2020г.	30 741	-	164 467	-	(30 741)	-	-	-	-	-	164 467	-
	5533	за 2019г.	23 680	-	30 741	-	(23 680)	-	-	-	-	-	30 741	-
Расчет с бюджетом	5514	за 2020г.	574	-	472	-	-	-	-	-	X	X	1 046	-
	5534	за 2019г.	1 055	-	568	-	(1 055)	-	-	-	X	X	574	-
Итого	5500	за 2020г.	244 750	-	313 455	-	(244 175)	-	-	X	X	X	314 030	-
	5520	за 2019г.	257 174	-	244 743	-	(257 173)	-	-	X	X	X	244 744	-

4.2. 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	-	-	-	-	-	-

4.3. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	226 289	306 649	-	(226 289)	-	-	-	-	306 649
	5580	за 2019г.	375 349	226 289	-	(375 349)	-	-	-	-	226 289
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	224 450	305 066	-	(224 450)	-	-	-	-	305 066
	5581	за 2019г.	373 792	224 450	-	(373 792)	-	-	-	-	224 450
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 839	1 583	-	(1 839)	-	-	-	-	1 583
	5583	за 2019г.	1 557	1 839	-	(1 557)	-	-	-	-	1 839
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	226 289	306 649	-	(226 289)	-	X	X	X	306 649
	5570	за 2019г.	375 349	226 289	-	(375 349)	-	X	X	X	226 289

5. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	98	78
Расходы на оплату труда	5620	8 128	8 130
Отчисления на социальные нужды	5630	1 659	2 176
Амортизация	5640	84	95
Прочие затраты	5650	1 773	1 638
Итого по элементам	5660	11 742	12 117
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	786 786	545 406
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	798 528	557 523

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

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	493	795	(778)	(108)	402
в том числе:						
Оценочное обязательство по резерву отпусков	5701	493	795	(778)	(108)	402

Руководитель _____
(подпись)

**Кондрашкин Владимир
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «СЛП Глобал»
ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Бухгалтерская отчетность сформирована ООО «СЛП Глобал» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011 N 402-ФЗ.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СЛП Глобал» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублях. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ООО «СЛП Глобал» является юридическим лицом созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью "СЛП Глобал".

Сокращенное наименование – ООО «СЛП Глобал».

ИНН 7707336537

КПП 770701001

Общество с ограниченной ответственностью "СЛП Глобал" зарегистрировано 22 марта 2015 года за основным регистрационным номером (ОГРН) 1157746247493.

Юридический адрес Общества: 127055, Москва г., Суцёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 427

Фактический адрес Общества: 127055, Москва г., Суцёвская ул., дом № 21, этаж 4, помещение I, офис 427

Основной вид деятельности Общества в отчетном году был «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием» (ОКВЭД 46.69).

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества составляет:

<i>Наименование</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Среднегодовая численность, чел	6	6
Численность работающих сотрудников на 31 декабря, чел.	6	6

Уставный капитал Общества составляет 400 000 (*четыреста тысяч*) рублей. В отчетном периоде размер Уставного капитала не менялся.

Участником Общества является физическое лицо Кондрашкин Владимир Анатольевич (доля участия (%) – 100%).

Образование Совета Директоров Уставом Общества не предусмотрено.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор. В отчетном году функции Генерального директора исполнял Кондрашкин Владимир Анатольевич.

Главным бухгалтером Общества в отчетном периоде являлась Степанова Светлана Вячеславовна.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 25 марта 2021 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1 Нематериальные активы

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, или срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Обесценение нематериальных активов не производится.

2.2 Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются на забалансовом счете в оценке, установленной в договоре, а в случае ее отсутствия – по кадастровой стоимости (для объектов недвижимости) и по условной оценке (для остальных объектов основных средств).

2.3 Материалы, товары (МПЗ)

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость приобретения товаров.

При продаже товаров их стоимость списывается по методу ФИФО.

Материально-производственные запасы, принадлежащие организации, но находящиеся в пути либо переданные покупателю под залог, учитываются в бухгалтерском учете в оценке, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости.

В бухгалтерском балансе обесцененные МПЗ отражаются за минусом резерва на обесценение. Резерв создается по каждой единице МПЗ и подлежит инвентаризации в конце года.

Критериями необходимости создания резерва является снижение их стоимости в случаях:

1. Моральное устаревание запасов или потере первоначальных качеств.

Оценку морального износа, полной или частичной потери свойств запаса осуществляют соответствующие специалисты (рабочая комиссия), которые дают заключение и

формируют протокол о дальнейшем использовании (либо неиспользовании) таких материальных ценностей.

2. Снижение текущей рыночной или продажной стоимости.

Текущая рыночная стоимость определяется на основе статистической информации по цене последней закупки материалов у поставщиков. Снижение продажной стоимости материальных ценностей определяется на основе заключенных договоров с покупателями, в которых цена реализации материальных ценностей указана ниже себестоимости.

2.4 Коммерческие расходы

Коммерческие расходы ежемесячно включаются в состав себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг).

2.5 Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам

В бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;
- при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.

Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

2.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты с условием возврата «до востребования»;
- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

При формировании отчета о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам в качестве оплаты труда следующие потоки:

- суммы НДФЛ, удержанные из доходов работников и перечисленные в бюджет;
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам, а также другие удержания;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ 23/2011, отражаются свернуто:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов) в отчетном году;
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств в отчетном году.

2.7 Переоценка средств в валюте. Курсовые разницы

Пересчет денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы показываются свернуто.

2.8 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные лицензии, страхование, расходы на сертификацию и прочие разрешения), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В отчетности расходы будущих периодов отражаются:

- если их срок погашения составляет менее чем через 12 месяцев – в составе оборотных активов;
- если их срок погашения превышает 12 месяцев – в составе внеоборотных активов.

2.9 Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.10 Оценочное обязательство на предстоящую выплату отпусков

Оценочное обязательство формируется по Методу обязательств ежемесячно на последний календарный день месяца индивидуально по каждому сотруднику.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков, подлежащая признанию на отчетную дату (конец года), определяется как совокупная сумма оценочных обязательств по оплате отпусков по всем работникам организации

отдельно по резерву оплаты отпусков и по резервам страховых взносов и взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством с оплаты отпусков.

Величина оценочного обязательства по резерву оплаты отпусков рассчитывается как разность двух показателей: «Сумма резерва (исчислено)» и «Сумма резерва (накоплено)».

Обязательства по оплате страховых взносов рассчитываются процентом от оценочного обязательства по оплате отпусков.

В конце года, на отчетную дату, проводится инвентаризация и уточнение резерва по каждому сотруднику исходя из количества дней неиспользованного им отпуска, средневзвешенной суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка в Постановлении Правительства РФ от 24.12.2004 г. №922) и обязательных отчислений страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

2.11 Критерии признания существенной ошибки

Существенной признается ошибка, составляющая 5% и более от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2.12 Критерии существенности для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности

Показатели признаются существенными для раскрытия в отчетности, составляющие 7% и более от соответствующего показателя бухгалтерской отчетности.

2.13 Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств по итогам отчетного года проводится для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности: по основным средствам и по остальным активам и обязательствам каждый год не ранее 1 октября.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Нематериальные активы (стр. 1110, стр. 1190)

Информация о наличии, движении и начисленной амортизации по нематериальным активам приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 1. (Приложение №3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н).

На балансе Общества числится нематериальный актив сайт SLP-GLOBAL.ru.

По состоянию на 31 декабря 2020 года балансовая стоимость нематериального актива составляет 59 тыс. руб., остаточная - 9 тыс. руб.

Вложения в нематериальные активы в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

3.2 Основные средства (стр. 1150) и доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160)

Информация о наличии, движении, начисленной амортизации, изменении первоначальной стоимости в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации основных средств, представлена в табличной части Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №2 (Приложение №3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н).

В отчетном периоде, а также в периодах предшествующих отчетному периоду у Общества отсутствовали:

- объекты недвижимости;
- объекты основных средств, стоимость которых не погашается;
- объекты, подлежащие учету в составе доходных вложений;
- объекты основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. балансовая стоимость амортизированных основных средств без учета износа составила 543 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 543 тыс. руб., 31 декабря 2018 г.: 520 тыс. руб.).

Переоценка основных средств не производится.

В отчетном периоде Общество не имело доходных вложений в материальные ценности.

На 31 декабря 2020 года незавершенные капитальные вложения в Обществе отсутствуют.

Ликвидация основных средств в отчетном периоде не проводилась.

3.3 Финансовые вложения (стр. 1170, стр. 1240)

По состоянию на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 года, 31.12.2018 года Общество не имеет финансовых вложений.

3.4 Отложенные налоговые активы (стр. 1180)

Информация о структуре отложенных налоговых активов приведена в таблице ниже:

<i>Наименование</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Оценочные обязательства и резервы	80	99	124
Основные средства	1		
Расходы будущих периодов	454	-	-
Итого	535	99	124

3.5 Запасы (стр. 1210)

Информация о запасах Общества представлена в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах № 3 (Приложение №3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н).

Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. у Общества отсутствовали материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась.

3.6 Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (1220)

Величина налога на добавленную стоимость по приобретённым ценностям имела следующую структуру:

<i>НДС</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
<i>Контрагент</i>			
ООО "Аквалис"	-	-	9
Итого	-	-	9

3.7 Дебиторская задолженность, резерв по сомнительным долгам (стр. 1230)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №4 (Приложение №3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н).

Информация о дебиторской задолженности в разрезе контрагентов представлена в таблице ниже:

<i>Вид задолженности</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Расчеты с покупателями	148 380	213 236	232 257
в том числе:			
- ЗАО "НКТ"	72 098	160 854	185 954
- ЗАО "РТИ-инвест"		-	32 322
- ООО «СКС»		4 232	12 723
- ООО «ПЕНТАР»	76 282	48 150	-
- Прочие покупатели	-	-	1 258
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	137	199	182
в том числе:			
- Advantek International, Inc.	-	-	55
- АО "Молодая гвардия"	130	131	123
- ИП Соколов М.И.	-	50	
- Прочие поставщики и подрядчики	7	18	4
Расчеты по налогам и сборам	1 046	574	1 040
в том числе:			
- налог на прибыль	1 046	574	1 040

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	164 467	30 741	23 680
в том числе:			
- ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	162 017	29 440	20 560
- АО "РТИ-инвест"		-	1 766
- ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА	2 447	1 301	1 353
- прочие дебиторы	3	-	1
Расчеты по социальному страхованию	-	-	15
Итого дебиторская задолженность	314 030	244 750	257 174

Резервы по сомнительным долгам в 2018-2020 годах не создавались, сомнительная задолженность отсутствует.

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства включают:

<i>Наименование показателя</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	168	302	10 497
Денежные средства на расчетных валютных счетах в банках	8 530	258	127 301
Денежные эквиваленты	-	-	-
Денежные средства в пути	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	8 698	560	137 798
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	8 698	560	137 798

У Общества не имеется денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2020 г. недоступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. у Общества не имеется средств в аккредитивах.

Информация о курсах валют (Доллар США, Евро, Швейцарский франк), установленных ЦБ РФ:

<i>Курсы валют, установленные ЦБ РФ</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Доллар США (USD)	73,8757	61,9057	69,4706
Евро (EUR)	90,6824	69,3406	79,4605
Швейцарский франк (CHF)	83,5131	63,6039	70,5787

3.9 Заемные средства (стр. 1410, стр. 1510)

В 2020 году у Общества не было кредитов и займов. И в будущем году Общество не планирует привлекать заемные средства.

3.10 Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)

Информация о структуре отложенных налоговых обязательств приведена в таблице ниже:

<i>Наименование обязательства</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>	<i>2018 г.</i>
Нематериальные активы	2	4	6
Основные средства	3	6	12
Итого:	5	10	18

3.11 Кредиторская задолженность (стр. 1510, 1520)

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №4 (Приложение №3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н).

Информация о кредиторской задолженности в разрезе контрагентов (налогов, и т.п.) приведена в таблице ниже.

<i>Вид задолженности</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>31.12.2019</i>	<i>31.12.2018</i>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	305 066	224 450	373 792
в том числе:			
- TPL International LP	304 877	186 031	373 698
- прочие поставщики и подрядчики	189	38 419	94
Расчеты по налогам и сборам	1 583	1 839	1 557
в том числе:			
- НДС	1 511	1 788	1 557
- Прочие налоги и сборы	72	51	-
Итого кредиторская задолженность:	306 649	226 289	375 349

По состоянию на 31 декабря 2020 г., 2019 г. и 2018 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

3.12 Оценочные обязательства (стр. 1540)

Информация об оценочных обязательствах представлена в Пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах №6 (Приложение №3 к Приказу Минфина РФ от 02.07.2010 г. №66н). (См., также, раздел 8 Пояснений).

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

<i>Период</i>	<i>Неиспользованные отпуска</i>	<i>Итого</i>
Сальдо на 31 декабря 2018г.	619	619
Признано в 2019 году	681	681
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в 2019 году	(807)	(807)
Сальдо на 31 декабря 2019 г.	493	493
Признано в 2020 году	795	795
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в 2020 году	(886)	(886)
Сальдо на 31 декабря 2020 г.	402	402

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1 Выручка (стр. 2110)

Выручка в разрезе обычных видов деятельности за 2020 г. и 2019 г. представлена следующим образом: Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99).

Информация о величине и структуре выручки раскрыта в таблице:

<i>Вид деятельности</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Продажа товаров по основной деятельности	818 180	567 894
Итого:	818 180	567 894

4.2 Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210)

В таблице ниже приведена информация о себестоимости продукции (работ, услуг) в разрезе обычных видов деятельности за 2020 и 2019 годы:

<i>Вид деятельности</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Продажа товаров по основной деятельности	(786 786)	(545 406)
Итого:	(786 786)	(545 406)

Коммерческие расходы за 2020 г. и 2019 г. представлены следующими статьями:

<i>Затраты</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Отчисления на социальные нужды	(1 659)	(2 176)
Амортизация	(84)	(95)
Расходы на оплату труда	(8 128)	(8 130)
Аренда помещения	(640)	(632)
Транспортные, экспедиторские услуги, почтовые	(258)	(254)
Стоимость материалов	(98)	(78)
Хранение и складская обработка товара	(115)	(109)
РБП	(214)	(126)
Услуги связи	(107)	(107)
Консультационные услуги	(228)	(245)
Прочие	(211)	(165)
Итого:	(11 742)	(12 117)

4.3 Прочие доходы (стр. 2340) и расходы (стр. 2350)

Состав прочих доходов за 2020 г. и 2019 г. представлен в таблице ниже:

<i>Прочие доходы</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Курсовые разницы	-	5 319
Прочие внереализационные доходы	284	175
Итого доходы	284	5 494

Состав прочих расходов за 2020 г. и 2019 г. представлен в таблице ниже:

<i>Прочие расходы</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Курсовые разницы	(20 049)	-
Расходы на услуги банков	(2 433)	(1 705)
Таможенные платежи	-	(535)
Пени по налогам в бюджет	-	(54)
Прочие внереализационные расходы	(22)	(11)
Итого расходы	(22 504)	(2 305)

4.4 Налог на прибыль (стр. 2300 - 2400)

В отчетном и предшествующем периоде ставка налога на прибыль не изменялась.

С 01.01.2020 г. Общество применяет Балансовый метод учета отложенного налога на прибыль согласно ПБУ 18/02 (в ред. от 20.11.2018)

Информация о налоге на прибыль, сформированном в 2019 г. и полученном убытке в 2020 г. представлена в таблице ниже:

<i>Код</i>	<i>Показатель</i>	<i>Строка</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
А	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 536)	13 575
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	1180 пред.г.	99	124
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	1420 пред.г.	10	18
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода	1180	535	99
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода	1420	5	10
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)		89	106
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)		530	89
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	2412	441	(17)
4	Текущий налог на прибыль	2411	-	(2 709)
5	Доход (расход) по налогу за отчетный период (3) + (4)	2410	441	(2 726)
6	Условный доход (расход) по налогу - (А) * 20%		507	(2 715)
7	Постоянный налоговый расход (5) - (6)		(66)	(11)
8	Чистая прибыль (убыток) (А) + (5)	2400	(2 095)	10 849

Расчет основан на Приложении к ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

5. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

Строка 4119 «прочие поступления» по текущим операциям включает:

<i>Наименование показателя</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Прочие поступления	-	1 768
в том числе		
- Госпошлина (возврат)	-	47
- Пени по договорам	-	1 712
- Возврат от поставщика	-	9

Строка 4122 «в связи с оплатой труда» включает:

<i>Наименование</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Выплаты по оплате труда	(7 093)	(7 106)
НДФЛ с оплаты труда	(1 058)	(2 469)
Страховые взносы	(1 619)	(2 166)
Прочие удержания	-	
Итого:	(9 770)	(11 741)

Строка 4129 «прочие платежи» по текущим операциям включает:

<i>Наименование показателя</i>	<i>2020 г.</i>	<i>2019 г.</i>
Прочие платежи	(1 494)	(620)
в том числе		
- Выдача ДС подотчетным лицам	(3)	(9)
- Экологический сбор	(50)	-
- Госпошлина	(20)	-
- Комиссия банка	(1 079)	(599)
- Прочие платежи	(341)	(12)

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанные стороны

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

<i>№</i>	<i>Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны</i>	<i>Основание, в силу которого сторона признается связанным</i>	<i>Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, в %</i>	<i>Характер отношений</i>
1	Кондрашкин В.А.	Участник общества	100	контроль

Данные об операциях со связанными сторонами

По результатам 2020 года дивиденды не выплачивались.

По результатам 9 месяцев 2019 были выплачены дивиденды в сумме 9 423 тыс. руб.

Основной управленческий персонал (АУП)

К ключевому управленческому персоналу Общества относится Генеральный директор.

Долгосрочные вознаграждения АУП - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, у Общества отсутствуют.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2020 год, у Общества не было.

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

По состоянию на 31.12.2020 г, 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. у Общества имеются обязательства по оплате отпусков сотрудникам, информация по которым отражена по строке 1540 бухгалтерского баланса.

Информация о видах оценочных обязательств, их изменениях за 2020 год приведена в Пояснении №7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды.

Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника, рассчитанного по правилам, установленным в Положении «Об особенностях исчисления средней заработной платы», утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 г. №922.9.

9. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества в 2020 году отсутствовали.

10. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ

Одним из важнейших видов рисков деятельности предпринимательской фирмы в условиях рыночной экономики является кредитный риск.

Кредитный риск связан с возможностью невыполнения предпринимательской фирмой своих финансовых обязательств перед контрагентами в результате использования для финансирования деятельности фирмы внешнего займа.

Так как Общество часть отгрузок производит без предварительной оплаты, возникает большая вероятность неоплаты сделки, в результате чего Общество сильно подвержено кредитному риску.

Так как Общество имеет значительную часть обязательств, выраженных в валюте, то оно может быть подвержена **валютному риску**. Валютный риск в обществе практически отсутствует, так как реализация товара происходит в той же валюте, что и приобретение товара.

Риск ликвидности – это показатели, которые оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Коэффициент текущей ликвидности

Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайший год. Такая ситуация говорит о высокой платежеспособности.

Оптимальное значение показателя – 1,5. Если данный показатель меньше 1, то имеющихся оборотных активов не хватает для погашения краткосрочных обязательств. Если показатель превышает 2, то это свидетельствует о неэффективном использовании активов.

Формула для расчета показателя текущей ликвидности: $K \text{ (ликвидности)} = (\text{Итог разд. II Баланса}) / (\text{Краткосрочные заемные средства (стр. 1510 разд. V Баланса)} + \text{Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 разд. V Баланса)} + \text{Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550 разд. V Баланса)})$.

Нормативные значения	2020	2019	2018
Меньше 1 – не достаточно активов, для погашения краткосрочных обязательств	1,06	1,10	1,06
От 1 до 2 – оптимальный показатель			
Больше 2 – неэффективное использование активов			

Коэффициент автономии

Коэффициент показывает, какая доля в общем объеме источников финансирования приходится на собственные средства Общества. Значение этого показателя важно для кредиторов, т.к. они могут увидеть, способно ли Общество, реализовав часть имущества, сформированного за счет собственных средств, рассчитаться с ними.

Чем меньше значение показателя, тем больше зависимость Общества от заемных средств, при ведении деятельности. Чем больше этот показатель, тем меньше риск кредиторов при организации одалживания денег.

Формула для расчета коэффициент автономии: $K \text{ (автономии)} = \text{Итог разд. III Баланса (стр.1300)} / \text{Валюта Баланса (стр. 1700)}$.

Показатели коэффициента автономии представлены в таблице ниже.

Нормативные значения	2020	2019	2018
$K_a > 0.5$	0,06	0,09	0,06
Чем выше значение, тем лучше			
финансовое состояние			

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами.

Коэффициент показывает, насколько Общество обеспечено собственными оборотными средствами, необходимыми для ее финансовой устойчивости.

Формула для расчета коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами: $K \text{ (обеспеченности собственными оборотными средствами)} = (\text{Итог разд. III Баланса} - \text{Итог разд. I Баланса}) / \text{Итог разд. II Баланса}$.

Показатели коэффициента представлены в таблице ниже.

Нормативные значения	2020	2019	2018
0,1 и больше	0,06	0,09	0,06

Значение показателя менее 0,1 свидетельствует о недостаточной обеспеченности собственными средствами.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

11. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По итогам отчетного года Обществом был получен убыток

Убыток был связан с колебаниями курсов валют, что привело к большой сумме отрицательных курсовых разниц.

Реализуемая Обществом продукция востребована. В следующем году не планируется снижение объемов продаж.

Руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

12. ИНФОРМАЦИЯ О КОНЕЧНЫХ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦАХ

Конечными бенефициарными владельцами организации является Участник Общества Кондрашкин Владимир Анатольевич ИНН 504406394950 (размер доли в процентах – 100).

Генеральный директор _____

Кондрашкин В.А.

Главный бухгалтер _____

Степанова С.В.

М.П.

25 марта 2021 г.