

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«АВТОБАН-МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС»
(ООО «АМТТС»)
за 2020 год

ЧАСТЬ 1

1. Общая информация

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АВТОБАН-МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС» (ООО «АМТТС») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Сведения о регистрации Общества

ООО «АМТТС» (далее – Общество) зарегистрировано по адресу: Московская обл., г. Домодедово, километр 51-й (Каширское шоссе тер.), строение 1.

Общество поставлено на учет в ИФНС России по г. Домодедово Московской области 11.02.2016 года за основным государственным регистрационным номером 1165009050546, свидетельство серии 50 № 014431096 с присвоением ему ИНН 5009103183, КПП 500901001, свидетельство серии 50 № 14431097.

ООО «АМТТС» имеет следующие обособленные подразделения (не выделенные на отдельный баланс):

1. ОП Непецино: 140473, Московская обл., Коломенский р-н, с. Непецино с присвоением КПП 502245001, уведомление от 29.02.2016 № 279281891;

2. ОП Богородицкое: 301830, Тульская обл., Богородицкий р-н, г. Богородицк, 241 км. Дон с присвоением КПП 711245001, уведомление от 05.07.2016 № 307695401;

3. ОП Елецкое: 399752, Липецкая обл., Елецкий р-н, г. д. Екатериновка с присвоением КПП 480745001, уведомление от 23.11.2016 № 335220816.

Общество учреждено на основании решения общего собрания учредителей (Протокол №1 от 08.02.2016 г.)

Учредителями Общества являются:

- Акционерное общество «Мостотрест-Сервис» (АО «МТТС»), зарегистрированное по адресу: 121087 г. Москва, ул. Барклай, д. 6 стр. 5.

Доля участия в уставном капитале 55%, номинальная стоимость доли – 119 038,1 тыс. руб.

- Общество с ограниченной ответственностью «Совместное предприятие «АВТОБАН» (ООО «СП «АВТОБАН»)), зарегистрированное по адресу: 119049, Москва г, Добрынинский 4-й пер, дом 8, пом. 1, этаж Т1, комн. 7, 8.

Доля участия в уставном капитале 45%, номинальная стоимость доли – 97 395,4 тыс. руб.

На момент создания Общества (11.02.2016), уставный капитал составлял 10 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. Уставный капитал Общества составляет 216 433,5 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 9 794 тыс. руб.

Единоличным исполнительным органом Предприятия является генеральный директор общества – Менделев Алексей Михайлович, который был избран Решением внеочередного

Общего собрания участников Общества (Протокол № 14 от 07.02.2020 г.), срок полномочий – с 08.02.2020 г. по 07.02.2022 г.

Решением очередного Общего собрания участников Общества (Протокол № б/н от 31.08.2020 г.) был избран Совет директоров и члены Ревизионной комиссии в следующем составе.

Совет директоров:

- Дорган Валерий Викторович;
- Дорган Виктор Валерьевич;
- Мюллер Вальдемар;
- Острицов Сергей Иванович;
- Трубеко Виктор Станиславович;

Ревизионная комиссия:

- Еремеева Татьяна Сергеевна;
- Авдеева Елена Викторовна;
- Булкивская Светлана Анатольевна.

Среднесписочная численность сотрудников за 2020 год составила 171 человек.

1.2. Характеристика деятельности

Основными видами деятельности Общества в 2020 г. являлись:

1. Строительство и ремонт автомобильных дорог общего пользования;
2. Реализация готовой продукции (асфальтобетонные смеси, битумная эмульсия);
3. Оказание услуг по перевалке щебня;
4. Реализация товарно-материальных ценностей (строительные материалы).

Также Общество в 2020 г. предоставляло услуги по аренде имущества, в частности асфальтосмесительной установки и транспорта.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Предприятие ведет бухгалтерский учет в соответствии с нормами Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, а так же нормативными документами регулируемыми вопросы учетной политики Предприятия, являются положения по бухгалтерскому учету - ПБУ/1/2008 «Учетная политика организации», ПБУ2/2008 «Порядок учета операций по договорам строительного подряда, ПБУ4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и другие положения (стандарты) и инструкции по бухгалтерскому учету, утверждаемые приказами Минфина РФ.

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

2.2 Существенные аспекты учетной политики

Начисление амортизации по всем объектам основных средств (кроме земельных участков) производится линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Срок полезного использования для приобретенных объектов основных средств определяется комиссией Общества, назначаемой приказом руководителя, с учетом классификации ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1 или согласно ожидаемого срока использования этого объекта с учетом режима эксплуатации количества смен, естественных

условий и влияния агрессивной среды, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срока аренды).

Общество не производит переоценку находящихся у него на балансе основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

В налоговом учете амортизация основных средств начисляется линейным методом.

В соответствии с п. 3 ПБУ 5/2001 за единицу учета материально-производственных запасов (МПЗ) в Обществе принимается номенклатурный номер. Учет МПЗ ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Фактическая себестоимость МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение.

Стоимость МПЗ, списываемых на затраты, определяется по средней себестоимости единицы как в бухгалтерском учете, так и в налоговом учете.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (т.е. расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» полностью списываются на счет 90.8 «Управленческие расходы»).

Выручка по договорам строительного подряда признается способом «по мере готовности», если финансовый результат (прибыль или убыток) исполнения договора на отчетную дату может быть достоверно определен.

В отношении договоров, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные годы выручка Общество использует способ: по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору.

Степень завершенности работ определяется на основании данных, указанных в журналах учета выполненных работ. Общая стоимость работ, отраженная в журнале учета выполненных работ, делится на общую стоимость работ, в смете и умножается на 100%. Определяется доля выполненных работ в общей сметной стоимости договора.

В отношении договоров, длительность выполнения которых составляет менее одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на один отчетный период, выручка признается методом начисления по мере принятия заказчиками выполненных работ (оказанных услуг).

Общество создает оценочные обязательства в виде:

- резерва на оплату отпусков (создается только в бухгалтерском учете).

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерском балансе и в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях в случае их существенности, и, если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности (ПБУ 4/99).

Исходя из принципа существенности, Общество следующим образом определяет порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности показателей об отдельных видах активов, обязательств, капитала:

- для детализации статей (показателей) бухгалтерского баланса в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 показатели об отдельных видах активов, обязательств, капитала приводятся обособленно, если их величина составляет десять и более процентов от валюты баланса.

- для детализации статей (показателей) в отчете о финансовых результатах в соответствии с требованиями ПБУ 9 и ПБУ 10/99 показатели об отдельных видах доходов/расходов, включенных в состав одной статьи отчета о финансовых результатах, раскрываются, если их величина составляет пять и более процентов от общей суммы

доходов/расходов Общества за отчетный период.

- в форме об изменении капитала существенными признаются показатели, величина которых составляет десять и более процентов от общей суммы величины капитала на конец отчетного года.

- для детализации статей (показателей) в отчете о движении денежных средств в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 показатели об отдельных видах денежных потоков приводятся обособленно, если их величина составляет десять и более процентов от общей суммы поступлений (выбытий) Общества.

Существенными признаются события, а также события после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, денежная оценка которых влияет на определенные показатели бухгалтерской отчетности не менее 5% к общему итогу соответствующих данных за отчетный период.

3. Раскрытие информации к бухгалтерской отчетности общества

3.1. Основные средства

Применяемые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств представлены Таблице 3.1-1.

Таблица 3.1-1

Основные средства (по группам)	Срок полезного использования (в мес.)
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 13 до 241
Транспортные средства	от 37 до 85
Машины и оборудование (кроме офисного)	от 13 до 121
Офисное оборудование	от 25 до 37
Здания	от 61 до 301
Сооружения	от 37 до 361

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается, по состоянию на 31.12.2020 г. представлена в Таблице 3.1-2

Таблице 3.1-2

Наименование объектов	Балансовая стоимость по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб.
Земельный участок кад. № 71:25:030201:20 (76226 м2)	20 817
Земельный участок кад. № 48:07:1510401:55 (10309 м2)	3 375
Земельный участок кад. № 48:07:1510401:63 (1930 м2)	632
Земельный участок кад. № 48:07:1510401:403 (58712 кв.м)	9 096
Земельный участок с. Непецино, 91км, а/д М-5 «Урал» (старое направление) кад. № 50:34:0050205:173	8 744
Земельный участок для размещения погрузочно-разгрузочной площадки	17 570
Земельный участок под размещение а/б узла	5 402
Итого	65 636

Информация о наличии и движении основных средств, находящихся на балансе Общества, приведена в Таблице 2 Пояснений «Основные средства. 2.1. Наличие и движение основных средств».

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств, в том числе полученных по договорам лизинга (учет ведется на забалансовом счете 001), приведено в Таблице 3.1-3.

Таблица 3.1-3

Наименование арендодателя	Наименование арендованных основных средств	Стоимость основных средств,			
		тыс. руб.			
		полученных в аренду/лизинг на начало отчетного периода	полученных в аренду/лизинг в течение отчетного периода	Выбывших в течение отчетного периода	полученных в аренду/лизинг на конец отчетного периода
ЗАО «Дормехстрой»	Экскаватор Хитачи	0,001	---	---	0,001
ООО «Тяжпромлизинг»	Автогудронатор ДС-6312 гос. № A572OE750, VIN XVCD56312H0000005	4 110,17	---	4 110,17	---
	Подметально-уборочная машина КО- 318Д гос. № C275OK750, VIN XVCK05360H000104	6 059,32	---	6 059,32	---
	Грузовой тягач седельный MAN TGS 28.400 гос. № X978OE750, VIN WMA19WZZ9NM730589	5 366,71	---	5 366,71	---
	Автотопливозаправщик 46512-6 на шасси МАЗ-5430в2 гос. № C218OK750? VIN X8A465126G0000013	3 093,22	---	3 093,22	---
	Погрузчик фронтальный DOOSAN DISD SD 300 гос. № 50XB2065, VIN DXCCWLBCCG0011027	4 067,80	---	4 067,80	---
	Полуприцеп-тяжеловоз Тверьстроймаш 93930 (L40) гос. № EK197550, VIN XWL993930H0000081	2 262,71	---	2 262,71	---
ЗАО «АЛЬЯНС - ЛИЗИНГ»	КО-318Д Машина подметально- уборочная, гос. № C970TM750 VIN XVCK05360K0000249	6 666,67	---	---	6 666,67
	Грузовой тягач седельный MAN гос. № M735YP750, VIN WMA19WZZ3KM837743	6 315,43	---	---	6 315,43
	Погрузчик Фронтальный гос. № 50 XK 8111, VIN DXCCWLBCLJ0011492	4 791,67	---	---	4 791,67
	Полуприцеп-тяжеловоз гос. № EH759650, VIN X89989140J0GL4018	1 991,67	---	---	1 991,67
	Анти-сегрегационный перегружатель Weiler E2850 гос. № 8714XK50, VIN 1W9E2850EL0001252	---	43 649,71	---	43 649,71
ООО «ЭКСПЕРТ- ЛИЗИНГ»	Асфальтоукладчик VOGELE SUPER 1900-3, VIN 08191654 гос. № 50 XK 8586	17 695,91	---	---	17 695,91
	Мини-погрузчик CASE гос. № 50 XK 8584, VIN JAFSV185EKM478584	2 252,65	---	---	2 252,65
	Каток HAMM HD-110 гос. № 50 XK 8642, VIN WGH0H258HNA00093	---	7 252,07	---	7 252,07
	Каток HAMM HD-140 VV гос. № 50 XK 8643, VIN WGH0H259HNA00121	---	7 542,16	---	7 542,16
АО "ЭЛМА"	Нежилое здание по адресу: Московская обл., г. Домодедово, Каширское шоссе, д. 10	---	335,34	---	335,34
ИТОГО:		64 673,93	58 779,28	24 959,93	98 493,28

В соответствии с условиями договоров имущество, полученное в лизинг, учитывается на балансе лизингодателя. Информация о предстоящих лизинговых платежах по договорам финансовой аренды (лизинга) раскрыта в следующей таблице.

Таблица 3.1-4

Контрагент/договор лизинга	Срок действия договора	Платежи за 2021 г., в т.ч. НДС 20%, тыс. руб.	Предстоящие платежи, в т.ч. НДС 20% в последующие отчетные периоды, тыс. руб.
ЗАО "Альянс-Лизинг"			
№ 10115-ЛТ-МСК от 28.02.2019 г.	мар.22	621	155
№10116-ГА-МСК от 28.02.19 г	мар.22	262	65
№10117-ГА-МСК от 28.02.19 г.	мар.22	804	201
№10118-ГА-МСК от 28.02.2019 г.	мар.22	629	171
№ 11456-ЛТ-МСК от 13.12.2019 г.	ноя.22	16 791	2 682
ИТОГО:		19 107	3 274
ООО "ЭКСПЕРТ-ЛИЗИНГ"			
№Л-23-12/19М от 17.12.2019г.	ноя.22	2 857	422
№Л-24-12/19М от 17.12.2019г.	дек.22	1 358	212
№Л-25-12/19М от 17.12.2019г.	дек.22	1 412	220
№Л-26-12/19М от 17.12.2019г.	ноя.22	364	55
ИТОГО:		5 991	909
ВСЕГО:		25 098	4 183

3.2. Запасы

Резерв под обесценение запасов в 2020 г. Общество не создавало ввиду отсутствия обстоятельств, предусматривающих его создание.

Сведения о наличии и движении запасов Общества приведены в таблице 4 «Запасы. 4.1 «Наличие и движение запасов».

3.3. Займы

Сведения о кредитных договорах и договорах займа, действующих в отчетном периоде, представлены в Таблице:

Таблица 3.3-1

Наименование кредитора (займодавца), дата и номер договора займа (кредитной линии)	Срок окончания договора займа (кредитной линии)	Задолженность по кредитам/займам на 01.01.2020, тыс. руб.	Получено в 2020 году, тыс. руб.	Погашено в 2020 году, тыс. руб.	Задолженность по кредитам/займам на 01.01.2021, тыс. руб.	Сумма начисленных и погашенных процентов по договору займа (кредитной линии), тыс. руб.
АО «МТТС», договор займа № 2019-3/1 от 01.03.2019 г., доп. соглашение № 2 от 12.02.2020 г.	11.02.2021	--	--	--	--	--
ПАО "РОСДОРБАНК, договор № 20-1/055 от 03.06.2020 г.	03.06.2021	--	20 000	20 000	--	104
ИТОГО:			20 000	20 000		104

Проценты по договорам займа, начисленные в 2020 году включены в состав прочих расходов Предприятия.

3.4. Структура доходов и расходов организации

В соответствии с ПБУ 9/99 доходы организации подразделяют на два вида:
- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относят выручку, поступления, связанные с выполнением работ и реализацией готовой продукции.

В состав прочих доходов в отчетном периоде включены:

- доходы, связанные с предоставлением в аренду имущества;
- доходы, связанные с оказанием услуг (перевалка, хранение)
- доходы, связанные с продажей основных средств;
- доходы от реализации ТМЦ (104 729 тыс. руб.);
- проценты по депозитам;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- страховое возмещение;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.

Расходы организации в ПБУ 10/99 по аналогии с классификацией доходов в ПБУ 9/99 подразделяют также на две группы:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относят расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, расходы, осуществление которых связано с выполнением работ.

Состав расходов по обычным видам деятельности приведен в таблице 6 «Затраты на производство» пояснений.

В состав прочих расходов в отчетном периоде включены:

- расходы, связанные с предоставлением в аренду имущества;
- расходы, связанные с оказанием услуг (перевалка, хранение)
- расходы, связанные с продажей основных средств;
- расходы, связанные с реализацией ТМЦ (93 037 тыс. руб.);
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление кредитов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- административные штрафы;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- убытки прошлых лет;
- курсовые разницы;
- прочие расходы.

Наиболее существенные суммы прочих доходов и расходов раскрыты в «Отчете о финансовых результатах» по стр. 2340, 2350.

Структура управленческих расходов представлена в таблице 3.4.-1:

Таблица 3.4-1

Статья затрат	Сумма тыс. руб.
Оплата труда	51 614
Страховые взносы	14 284
Резерв на оплату отпусков	6 441
ТМЦ, списанные на административно-управленческие нужды	4 418
Арендные платежи по аренде прочего имущества	3 367
Амортизация основных средств	1 935
Расходы на содержание служебного автотранспорта	1 015
Аудиторские услуги	650
Почтовые, телефонные, телеграфные и другие подобные услуги	495
Расходы, связанные с приобретением прав использования программ ЭВМ, баз данных	372

Расходы на охрану труда и технику безопасности, обеспечение нормальных условий труда	282
Консультационные услуги	277
Информационные услуги, системы (СВИФТ, интернет и аналогичные системы)	221
Расходы на добровольное страхование в пределах страховых тарифов	205
Расходы на обязательное страхование в пределах страховых тарифов	135
Расходы на проведение периодических и внеочередных медосмотров	132
Содержание и эксплуатация машинописной и другой оргтехники	101
Прочие управленческие расходы	366
ИТОГО:	86 311

3.5. Налог на прибыль

Для целей бухгалтерского учета Предприятие применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В бухгалтерском балансе отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Определение величины текущего налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. 22 ПБУ 18/02 (исходя из величины условного расхода или условного дохода по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов (постоянных налоговых расходов) и отложенных налоговых активов и обязательств).

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль на дату составления отчетности.

Информация об отложенных налогах представлена в таблицах 3.5-1, 3.5-2

Таблица 3.5-1

Расчет по налогу на прибыль за 2020 г.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	2	3	4	5
1	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета - всего	480 088	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль - всего (ставка налога 20%)	96 018
2	Постоянные разницы, приведшие к постоянному налоговому расходу	3 613	Постоянный налоговый расход - всего	723
3	Вычитаемые временные разницы - всего, в том числе:	(1 318)	Изменение отложенных налоговых активов - всего, в том числе:	(263)
3.1.	возникшие	9 439	возникшие	1 888
3.2.	погашенные	(10 757)	погашенные	(2 151)
4	Налогооблагаемые временные разницы - всего, в том числе:	(218)	Изменение отложенных налоговых обязательств - всего, в том числе:	(44)
4.1.	возникшие	(874)	возникшие	(175)
4.2.	погашенные	656	погашенные	131

Отложенный налог на прибыль за 2020 г.: (263) тыс. руб. + (44) тыс. руб. = (307) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2020 год составил:

96 018 тыс. руб. +(263) тыс. руб. + (44) тыс. руб. + 723 тыс. руб. = 96 433 тыс. руб.

На формирование чистой прибыли повлияли также причитающиеся налоговые санкции и списание ОНА, отраженные по строке 2460 Отчета о финансовых результатах. Их величина составила (15) тыс. руб.

Сумма чистой прибыли за 2020 год составила:

480 088 тыс. руб. – 96 433 тыс. руб. + (307) тыс. руб. + (15) тыс. руб. = 383 333 тыс. руб.

Таблица 3.5-2

Расчет по налогу на прибыль за 2019 г.

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	2	3	4	5
1.	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета - всего	242 078	Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль - всего (ставка налога 20%)	48 416
2.	Постоянные разницы, приведшие к постоянному налоговому расходу	2 728	Постоянный налоговый расход - всего	546
3	Вычитаемые временные разницы - всего, в том числе:	2 690	Изменение отложенных налоговых активов - всего, в том числе:	538
3.1.	возникшие	8 539	возникшие	1 708
3.2.	погашенные	(5 849)	погашенные	(1 170)
4.	Налогооблагаемые временные разницы - всего, в том числе:	(250)	Изменение отложенных налоговых обязательств - всего, в том числе:	50
4.1.	возникшие	(382)	возникшие	(76)
4.2.	погашенные	632	погашенные	126

Отложенный налог на прибыль за 2019 г.: 538 тыс. руб. + 50 тыс. руб. = 588 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2019 г. составил:

48 416 тыс. руб. + 538 тыс. руб. + 50 тыс. руб. + 546 тыс. руб. = 49 549 тыс. руб.

На формирование чистой прибыли повлияли также причитающиеся налоговые санкции, отраженные по строке 2460 Отчета о финансовых результатах. Их величина составила (10) тыс. руб.

Сумма чистой прибыли за 2019 год составила:

242 078 тыс. руб. – 49 549 тыс. руб. + 588 тыс. руб. + (10) тыс. руб. = 193 107 тыс. руб.

3.6. Оценочные обязательства

В организации формируется резерв на оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2020 г. размер оценочных обязательств Общества по резерву составил 9 512 тыс. руб. Изменение величины оценочного обязательства за период представлено в Таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерской отчетности.

3.7. Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки по НДС представлены свернуто (положительная разница между поступлениями и платежами по НДС в сумме 17 316 тыс. руб. отражена по стр. 4119 «Прочие поступления»).

Денежные потоки отражаются свернуто в тех случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов и (или), когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В составе денежных эквивалентов отражаются депозиты сроком размещения до 3-х месяцев.

В 2020 г. Организация активно размещала свободные денежные средства в краткосрочных рублевых банковских депозитах. Сумма процентов к получению, начисленных за 2020 г., составила 7 753 тыс. руб., в 2019 г. – 2 826 тыс. руб.

Остаток денежных средств, отраженный по стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса, по состоянию на 31.12.2020 г. составил 3 99 780 тыс. руб., в том числе:

- на расчетных счетах – 780 тыс. руб.,
- на депозитных счетах – 399 000 тыс. руб.,

что соответствует остатку денежных средств, отраженному по стр. 4500 Формы «Отчет о движении денежных средств» за 2020 г.

Остаток денежных средств, отраженный по стр.1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 г. составил 1 67 475 тыс. руб., в том числе:

- на расчетных счетах – 25 тыс. руб.,
- на депозитных счетах – 167 450 тыс. руб.,

что соответствует остатку денежных средств, отраженному по стр. 4500 «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» Формы «Отчет о движении денежных средств» за 2019 г.

4. Капитал

Уставной капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей его участников. Величина уставного капитала в бухгалтерском учете соответствует уставной величине в уставе и полностью оплачена. Основное хозяйственное общество (АО «МТТС») владеет 55% долей уставного капитала.

5. Операции со связанными сторонами

5.1 Общество контролируется АО «МТТС» (доля участия в уставном капитале 55%, номинальная стоимость доли составляет 119 038,1 тыс. руб.) и ООО «СП «АВТОБАН» (доля участия в уставном капитале 45%, номинальная стоимость доли 97 395,4 тыс. руб.).

Таблица 5.1-1

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	ИНН	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Дата возникновения основания
1	2	3	4	5
1	Акционерное общество «МОСТОТРЕСТ-СЕРВИС» (АО «МТТС»)	7737053261	Право распоряжаться (непосредственно) более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале Общества (доля 55%)	11.02.2016
2	Общество с ограниченной ответственностью «Совместное предприятие «АВТОБАН» (ООО «СП «АВТОБАН»)	7716106272	Право распоряжаться (непосредственно) более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале Общества (доля 45%)	11.02.2016

3	Акционерное общество «Дороги и Мосты» (АО «ДиМ»)	7730259560	Право распоряжаться (через свои дочерние общества) более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале Общества (доля косвенного участия 33%) До 27.10.2020 Общество контролировалось ПАО "Мостотрест", которому принадлежало 100% уставного капитала. 12.10.2020 из ПАО "Мостотрест" выделено АО "Дороги и мосты". К АО "Дороги и мосты" перешла доля уставного капитала Общества в размере 100%. Уставный капитал АО "Дороги и мосты" составляет 39 510,17 тыс. руб., состоит из 282 215 500 обыкновенных акций. До 28.12.2020 основным акционером являлся ОАО "ТФК-Финанс", подконтрольный Ротенбергу А.Р. С 29.12.2020 96,97% уставного капитала АО "Дороги и мосты" принадлежит АО "Группа компаний Нацпроектстрой". Акционером АО "ГК НПС" является ООО "НПС ЕЗК" (доля участия в уставном капитале - 47,56%). В свою очередь 100% участником ООО "НПС ЕЗК" является Акционерное общество "Управляющая компания Профессиональный фидуциарный сервис", принадлежащее Садовникову О.В.	16.12.2020
4	Дорган Валерий Викторович	771377470936	Физическое лицо оказывает значительное влияние на Общество: Физическое лицо является членом Совета директоров Общества	11.02.2016
5	Дорган Виктор Валерьевич	771400520779	Физическое лицо оказывает значительное влияние на Общество: Физическое лицо является членом Совета директоров Общества	11.02.2016
6	Мюллер Вальдемар		Физическое лицо оказывает значительное влияние на Общество: Физическое лицо является членом Совета директоров Общества	11.02.2016
7	Острицов Сергей Иванович		Физическое лицо оказывает значительное влияние на Общество: Физическое лицо является членом Совета директоров Общества	11.02.2016
8	Трубеко Виктор Станиславович		Физическое лицо оказывает значительное влияние на Общество: Физическое лицо является членом Совета директоров Общества	11.02.2016
9	Общество с ограниченной ответственностью «Производственно- строительное предприятие «Карьер Октябрьское» (ООО "ПСП "Карьер Октябрьское")	5070011693	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом: Дорганом Валерием Викторовичем (является членом Совета директоров Общества и владеет долей - 60% уставного капитала юридического лица)	11.02.2016
10	Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая производственная компания» (ООО "УПК")	5022090198	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одними и теми же физическими лицами: Дорган Валерий Викторович и Дорган Виктор Валерьевич (осуществляют совместный контроль над юридическим лицом – владеют долей 60% в уставном капитале и являются членами Совета директоров Общества)	02.08.2016
11	Общество с ограниченной ответственностью «ДомАвто» (ООО "ДомАвто")	5022089530	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одними и теми же физическими лицами: Дорган Валерий Викторович и Дорган Виктор Валерьевич (осуществляют совместный контроль над юридическим лицом – владеют долей 50% в уставном капитале и являются членами Совета директоров Общества)	27.07.2016

12	"Российский акционерный коммерческий дорожный банк"(публичное акционерное общество) (ПАО "РОСДОРБАНК")	7718011918	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом: Дорганом Валерием Викторовичем (является членом Совета директоров Общества и членом Совета директоров юридического лица и владеет долей – 7,09% уставного капитала юридического лица)	12.10.2016
13	Общество с ограниченной ответственностью "Гео Про Макс" (ООО "Гео Про Макс")	5022086635	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом: Дорганом Валерием Викторовичем (является членом Совета директоров Общества и владеет долей – 75,5% уставного капитала юридического лица)	05.03.2020
14	Общество с ограниченной ответственностью «Таганка Мост» (ООО «Таганка Мост»)	7701035942	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом: АО «ДиМ» владеет 100% долей, составляющих уставной капитал ООО «Таганка Мост»	16.12.2020
15	Общество с ограниченной ответственностью «Трансстроймеханизация» (ООО «Трансстроймеханизация»)	7715568411	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом: АО «ДиМ» владеет 100% долей, составляющих уставной капитал ООО «Трансстроймеханизация»	16.12.2020
16	Акционерная компания с ограниченной ответственностью Plexy Ltd. (Плекси Лтд)	9909351179	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом: АО «ДиМ» владеет 100% долей, составляющих уставной капитал Плекси Лтд	16.12.2020
17	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные Системы Сбора Платы» (ООО «ОССП»)	7703744408	На Общество и юридическое лицо оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим лицом: АО «ДиМ» владеет 100% долей, составляющих уставной капитал ООО «ОССП»	16.12.2020
18	Акционерное общество «Группа Компаний Нацпроектстрой» (АО «ГК НПС»)	9703004502	Право распоряжаться (через свои дочерние общества) более чем двадцатью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале Общества (доля косвенного участия 32%)	29.12.2020

5.2 Операции со связанными сторонами, которые Общество проводило в течение отчетного периода представлены в Таблице 5.2-1

Таблица 5.2-1

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции, тыс. руб. (без НДС)	Условия договоров и сроки завершения расчетов
АО "МТТС"	Доходы от выполнения подрядных работ по ремонту автомобильных дорог	1 585 005	Оплата выполненных работ осуществляется Подрядчиком на основании подписанных сторонами КС-2, КС-3 в течение 10 дней рабочих с даты получение денежных средств от Генподрядчика. Работы выполняются без аванса. Договор действует до полного исполнения сторонами своих обязательств, включая исполнения гарантийных обязательств.
	Доходы от реализации готовой продукции	608	Продукция оплачивается по ценам, согласованным в Спецификациях. Условия оплаты: в течение 7 рабочих дней после передачи продукции покупателю.
	Доходы от реализации ТМЦ	181	

	Услуги генподряда по договорам	111 647	Оплата оказанных услуг осуществляется путем зачета встречных требований
	Услуги техники по перевозке груза	157	Оплата выполненных работ осуществляется в течение 10 банковских дней со дня получения оригиналов актов выполненных работ, счетов-фактур, первичной документации
	Штрафные санкции по договорам (претензии)	150	
	ИТОГО:	1 697 748	
ООО "СП "АВТОБАН"	Доходы от предоставления имущества в аренду	19 741	Оплата оказанных услуг осуществляется ежемесячно, не позднее 15 числа месяца следующего за отчетным на основании подписанных обеими сторонами документов: актов выполненных работ, счетов-фактур.
	Доходы от оказания услуг перевалки, хранения	6 303	
	Доходы от реализации готовой продукции	1 460	Цена продукции определяется в соответствующей спецификации. Сумма к оплате определяется исходя из фактически поставленного количества продукции. Оплата производится в течение 5 - 15 календарных дней с момента подписания накладной по форме ТОРГ-12.
	Доходы от реализации ТМЦ	627	
	Приобретение товаров	24 585	Цена продукции согласовывается сторонами в счетах либо определяется в соответствующей спецификации. Сумма к оплате определяется исходя из фактически поставленного количества продукции. Оплата производится в течение 5 - 15 календарных дней с момента подписания накладной по форме ТОРГ-12.
	Приобретение работ, услуг	277	Оплата выполненных работ/услуг осуществляется в течение 5 - 10 банковских дней со дня получения оригиналов актов выполненных работ, счетов-фактур, сводных реестров, реестра отработанных часов и пр.
	ИТОГО:	52 993	

Состояние расчетов между связанными сторонами по состоянию на 31.12.2020 г. представлено в таблице 5.2-2

Таблица 5.2-2

Связанная сторона	Вид задолженности	Сальдо расчетов на 31.12.2020, тыс. руб.
АО "МТТС"	Дебиторская задолженность, в том числе:	291 494
	- долгосрочная	90 950
	- краткосрочная	200 544
ООО "СП "АВТОБАН"	Дебиторская задолженность, в том числе:	1 434
	- краткосрочная	1 434

Погашение краткосрочной дебиторской задолженности ожидается в 2021 году в соответствии с условиями договоров, долгосрочная задолженность будет погашаться в соответствии с графиками возврата гарантийных сумм.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Кроме того, в отчетном периоде были выплачены дивиденды АО «МТТС» и ООО «СП «АВТОБАН» на основании Протокола очередного Общего собрания участников от 31.08.2020 г. в размере 150 000 тыс. руб.:

АО «МТТС» - 82 500 тыс.

«СП «АВТОБАН» - 67 500 тыс. руб.

5.3 Вознаграждение основного управленческого персонала за 2020 год представляет собой краткосрочные обязательства, сумма которых составила 14 864 тыс. руб. (кроме того, страховые взносы – 3 046 тыс. руб.).

В состав основного управленческого персонала включены:

1. Генеральный директор Общества
2. Заместитель генерального директора по административным вопросам;
3. Заместитель генерального директора по экономике и финансам.
4. Главный инженер - заместитель генерального директора по производству.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в отчетности за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам, представляющим собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв сомнительных долгов относится на прочие расходы. Резерв по сомнительным долгам в отчетном периоде, как и в предыдущем отчетном периоде Обществом не создавался ввиду отсутствия обязательств, предусматривающих его создание. Кредиторская (дебиторская) задолженность в части авансов, полученных (выданных) Обществом, отражается в отчетности за минусом начисленного НДС с авансов.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода дебиторской и кредиторской задолженности с учетом срока обращения (погашения) приведена в таблице 5 пояснений.

7. Влияние коронавирусной инфекции на непрерывность деятельности организации

В 2020 году имело место событие, которое в той или иной степени оказало влияние на непрерывность деятельности большого числа организаций, а именно вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Поскольку ООО «АМТТС» осуществляет свою деятельность в области дорожного строительства, и данная отрасль не относится к сферам деятельности, пострадавшим от негативных последствий, вызванных пандемией COVID-19, можно сказать, что данное событие не оказало существенного влияния на хозяйственную деятельность Общества. Отсутствовали такие факторы, как наличие приостановки в операционной деятельности, разрыв производственных цепочек, нарушение условий и сроков договоров, сокращение численности сотрудников и снижение выплат персоналу.

Таким образом, выявленные события не оказали влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность предприятия и восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год. Следовательно, Руководство может сделать вывод о способности Организации продолжать свою деятельность в будущем, отвечая критерию непрерывности деятельности.

8. Прочее

В 2020 году Обществом (Принципал) в рамках Соглашения о выдаче банковских гарантий № РС-17/18БГ от 16.03.2018 г. с ПАО «РОСДОРБАНК» были получены банковские гарантии в целях выполнения Обществом своих обязательств перед заказчиками, по заключенным договорам подряда (контрактам).

Информация о полученных банковских гарантиях представлена в таблице 8.1:

Таблица 8.1

Бенефициар / Банк Гарант (Исполняющий Банк)	Суть гарантии (аккредитива)	Дата выдачи гарантии	Дата окончания гарантии	Сумма гарантии, тыс. руб.	Обеспечение выполнения обязательств по договору		
					Номер, дата договора (контракта)	Срок действия договора (контракта)	Наименование объекта строительства
ФКУ "Центравто- магистраль"/ПАО "Российский акционерный коммерческий дорожный банк"	Гарантия выполнения Принципалом обязательств по контракту	18.02.2020	15.10.2020	10 946	17/20-Р от 21.02.2020	14.08.2020	Выполнение работ по содержанию действующей сети автомобильных дорог общего пользования федерального значения (устройство защитных слоев, слоев износа и поверхностной обработки). Устройство слоев износа на автомобильной дороге А- 108 "Московское большое кольцо" Дмитров - Сергиев- Посад - Орехово-Зуево - Воскресенск - Михнево - Балабаново - Руза - Клин - Дмитров; Подъезд к государственному комплексу "Таруса", Калужская область
ФКУ "Центравто- магистраль"/ПАО "Российский акционерный коммерческий дорожный банк"	Гарантия выполнения Принципалом обязательств по контракту в период действия гарантийного срока	15.10.2020	14.09.2022	347	17/20-Р от 21.02.2020	14.08.2020	Выполнение работ по содержанию действующей сети автомобильных дорог общего пользования федерального значения (устройство защитных слоев, слоев износа и поверхностной обработки). Устройство слоев износа на автомобильной дороге А- 108 "Московское большое кольцо" Дмитров - Сергиев- Посад - Орехово-Зуево - Воскресенск - Михнево - Балабаново - Руза - Клин - Дмитров; Подъезд к государственному комплексу "Таруса", Калужская область

9. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год какие-либо факты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества не выявлены.

ЧАСТЬ 2

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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.	21 870	13 907	(1 343)	(34 434)	-
	5250 за 2019 г.	2 212	24 224	-	(4 566)	21 870
в том числе:						
Транспортные средства	5241 за 2020 г.	-	550	-	(550)	-
	5251 за 2019 г.	-	2 376	-	(2 376)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242 за 2020 г.	-	455	-	(455)	-
	5252 за 2019 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243 за 2020 г.	-	8 351	(147)	(8 204)	-
	5253 за 2019 г.	-	2 014	-	(2 014)	-
Офисное оборудование	5244 за 2020 г.	-	300	(85)	(215)	-
	5254 за 2019 г.	-	176	-	(176)	-
Здания	5245 за 2020 г.	-	2 829	(1 111)	(1 718)	-
	5255 за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5246 за 2020 г.	21 870	1 422	-	(23 292)	-
	5256 за 2019 г.	2 212	19 658	-	-	21 870
Земельные участки	5247 за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257 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:			
Асф/смесительная установка Teltomat 240W 823053	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	98 493	64 674	24 960
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	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	128 873	-	34 557	-	-	-	-	-	(62 906)	-	-	100 524	-
	5521	за 2019 г.	114 830	-	52 429	-	-	-	-	-	(38 386)	-	-	128 873	-
	в том числе:														
	5502	за 2020 г.	128 873	-	34 556	-	-	-	-	-	(62 906)	-	-	100 523	-
	5522	за 2019 г.	114 830	-	52 429	-	-	-	-	-	(38 386)	-	-	128 873	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	238 754	(593)	235 657	216	(212 126)	-	-	-	62 906	-	-	325 406	(593)
	5530	за 2019 г.	142 460	(883)	1 970 673	-	(1 912 766)	-	-	(290)	38 386	-	-	238 754	(593)
в том числе:	5511	за 2020 г.	199 153	(593)	145 674	-	(201 368)	-	-	-	62 906	-	-	206 365	(593)
	5531	за 2019 г.	109 633	(593)	1 694 366	-	(1 643 232)	-	-	-	38 386	-	-	199 153	(593)
	5512	за 2020 г.	17 219	-	65 699	-	(9 493)	-	-	-	-	-	-	73 425	-
	5532	за 2019 г.	18 321	(290)	217 040	-	(218 142)	-	-	(290)	-	-	-	17 219	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 2020 г.	18 650	-	23 849	-	(3)	-	-	-	-	-	-	42 496	-
	5533	за 2019 г.	13 880	-	54 494	-	(49 724)	-	-	-	-	-	-	18 650	-
Прочая	5514	за 2020 г.	3 731	-	436	216	(1 262)	-	-	-	-	-	-	3 121	-
	5534	за 2019 г.	626	-	4 773	-	(1 668)	-	-	-	-	-	-	3 731	-
Итого	5500	за 2020 г.	367 626	(593)	270 215	216	(212 126)	-	-	-	X	X	X	425 930	(593)
	5520	за 2019 г.	257 290	(883)	2 023 102	-	(1 912 766)	-	-	(290)	X	X	X	367 626	(593)

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	(593)	-	(593)	-	(883)	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	(593)	-	(593)	-	(593)	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	(290)	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. п/п и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-		
							поступление	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	27 231	37 731	107	(31 339)	-	-	X	X	33 730
в том числе:	5580	за 2019 г.	51 325	1 778 129	6 346	(1 808 569)	-	-	-	-	27 231
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	11 109	1214	-	(11 109)	-	-	-	-	1 214
авансы полученные	5581	за 2019 г.	18 554	1 197 127	-	(1 204 573)	-	-	-	-	11 109
	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	15 756	-	(15 756)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	16 040	16 517	3	(44)	-	-	-	-	32 516
	5583	за 2019 г.	32 686	358 844	-	(375 490)	-	-	-	-	16 040
кредиты	5564	за 2020 г.	-	20 000	104	(20 104)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	200 000	6 346	(206 346)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	82	-	-	(82)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	85	6 402	-	(6 404)	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	27 231	37 731	107	(31 339)	-	-	X	X	33 730
	5570	за 2019 г.	51 325	1 778 129	6 346	(1 808 569)	-	-	X	X	27 231

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	-	-	-

6. Затраты на производство *

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	612 777	672 810
Расходы на оплату труда	5620	130 145	117 044
Отчисления на социальные нужды	5630	38 336	33 848
Амортизация	5640	26 023	37 480
Прочие затраты	5650	390 210	320 942
Итого по элементам	5660	1 197 491	1 182 124
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	1 197 491	1 182 124

* Все статьи затрат раскрываются с учетом управленческих расходов

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 085	15 615	(16 187)	-	9 512
в том числе:						
Резерв на оплату основных отпусков	5701	10 085	15 615	(16 187)	-	9 512

Менделев Алексей
Михайлович
(расшифровка подписи)

