

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
ООО «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ»
за 2020 год

с. Алёхино

Оглавление

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
РАЗДЕЛ 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	4
РАЗДЕЛ 3. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ.....	9
РАЗДЕЛ 4. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА И ДИНАМИКА ПРИБЫЛИ	10
РАЗДЕЛ 5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	11
5.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (СТРОКА 1150 БАЛАНСА).....	11
5.2. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ (СТРОКА 1180 БАЛАНСА)	12
5.3. ЗАПАСЫ (СТРОКА 1210 БАЛАНСА)	12
5.4. КРАТКОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТРОКА 1230 БАЛАНСА)	12
5.5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТРОКА 1240 БАЛАНСА)	12
5.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА (СТРОКА 1250 БАЛАНСА).....	12
5.7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (СТРОКА 1260 БАЛАНСА).....	12
5.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (СТРОКА 1310 БАЛАНСА).....	12
5.9. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (СТРОКА 1370 БАЛАНСА).....	12
5.10. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (СТРОКА 1420 БАЛАНСА).....	13
5.11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТРОКА 1520 БАЛАНСА).....	13
5.12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (СТРОКА 1540 БАЛАНСА).....	13
РАЗДЕЛ 6. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	13
6.1. ВЫРУЧКА (СТРОКА 2110 ОТЧЕТА)	13
6.2. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (СТРОКИ 2120, 2210, 2220 ОТЧЕТА)	13
6.3. ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ	13
6.4. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	13
6.5. ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА.....	14
РАЗДЕЛ 7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	14
РАЗДЕЛ 8. АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ.....	15
РАЗДЕЛ 9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	16
РАЗДЕЛ 10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	16
РАЗДЕЛ 11. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ ФАКТАХ (COVID-19).....	16
РАЗДЕЛ 12. ИНФОРМАЦИЯ О СОВЕРШЕННЫХ ОБЩЕСТВОМ КРУПНЫХ СДЕЛКАХ.....	16
РАЗДЕЛ 13. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ	16
РАЗДЕЛ 14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	16
РАЗДЕЛ 15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	16

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

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Раздел 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ»

Юридический адрес (место нахождения): 665430, Иркутская область, Черемховский район, с. Алёхино. Территория Байкальские минералы, здание 1.

Адрес страницы в сети интернет: <http://baikalminerals.ru>

Сведения об образовании юридического лица:

ООО зарегистрировано Администрацией Черемховского районного муниципального образования 22.11.2000г. № 437,

Основной государственный регистрационный номер: 1023802213775

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3843003593

Код причины постановки на учет (КПП): 385101001

Правовое положение ООО «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является -

- производство гранул и порошков из природного камня (ОКВЭД2 23.70.3)

ООО «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество по состоянию на 31.12.2020г. имеет одно обособленные структурные подразделения ООО «Байкальские минералы» в г. Иркутск, г. Москва, г. Санкт-Петербург.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2020 г. составила 99 человек, на 31.12.2019 – 146 человек.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО (далее – Общество) составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Учредители юридического лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «ТЕОСС» 74%
2. Сизых Оксана Леонидовна 26%

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Органы управления Общества

В соответствии с п. 11 Устава руководство деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – управляющий, которому в соответствии с подп. 4 п. 2 ст. 33 и ст. 42 Федерального закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» передаются все полномочия и функции единоличного исполнительного органа Общества вытекающие из Устава Общества и действующего законодательства.

Единоличный исполнительный орган Общества должен действовать в интересах общества добросовестно и разумно.

Управляющим Общества решением Общего собрания избран Васькин Алексей Владимирович.

Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и в соответствии с действующими Положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, и Федеральных стандартов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества с ограниченной ответственностью «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 10 от 22.12.2014г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, налоговом учете. Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Активы стоимостью менее 40 тыс. рублей в течение 2020г. учитывались в составе МПЗ.

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства в Обществе принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

В соответствии с нормами Учетной политики переоценка основных средств Обществом не производится.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств и доходных вложений в материальные ценности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным обязательствам, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п.2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней стоимости приобретения МПЗ.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Приобретенная спецодежда учитывается в составе материально-производственных запасов. Стоимость спецодежды со сроком полезного использования до 12 месяцев списывается единовременно в дебет счетов затрат на производство в момент отпуска сотрудникам организации. Спецодежда со сроком полезного использования свыше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования. Стоимость специальных предметов, срок эксплуатации которых не превышает 12 месяцев, списывается единовременно в дебет счетов затрат на производство в момент отпуска сотрудникам организации.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договором между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и НДС.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (прочие расходы).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и экспертной оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете определяется ежемесячно на основании инвентаризации дебиторской задолженности.

Если существует достоверная информация о том, что задолженность будет погашена, резерв по ней не создается независимо от срока ее возникновения.

Нереальная к взысканию задолженность списывается за счет резерва по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания с целью наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Финансовые вложения

Финансовые вложения ООО «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ» представлены предоставленными займами и долей в Уставном капитале дочернего общества «Байкальские минералы Черемхово».

Общество признает актив в качестве финансовых вложений при одновременном выполнении следующих условий:

- наличие надлежаще оформленных документов, подтверждающих существования права у Общества на финансовые вложения и на получение денежных средств или других активов, вытекающее из этого права;
- переход к Обществу финансовых рисков, связанных с финансовыми вложениями (риск изменения цены, риск неплатежеспособности должника, риск ликвидности и др.);
- способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) финансового вложения и его покупной стоимостью в результате его

обмена, использования при погашении обязательств организации, увеличения текущей рыночной стоимости и т. п.).

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

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2020 году не имело.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы не проводились.

Нематериальные активы не приобретались.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензии на право использования программ и т.п.), на счете 97.01 Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. Отражены в балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме 10 тыс. руб.

Дивиденды в 2020г. не выплачивались.

Учет расходов по займам и кредитам

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Расходы по займам и кредитам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация проводится ежемесячно по состоянию на конец отчетного месяца и дату, установленную в договоре, по ставкам и в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

По состоянию на 31.12.2020г. привлечены кредитные средства в сумме 121 034 тыс. руб.

Признание доходов

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающего из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации товаров определяется по мере отгрузки. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

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

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полной сумме расходов, произведенных в данном отчетном периоде.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В 2020 году Общество не имело денежных эквивалентов.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в 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 частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражаются в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации, как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Оценочные обязательства

Общество создает резервы в отношении следующих оценочных обязательств:

- По оплате отпусков;

- Резервы по сомнительным долгам.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для Общества моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств устанавливаются приказом Управляющего.

Налоги и налогообложение

В 2020 году организация заплатила:

- налоги в бюджет – 62 077 тыс. руб.,
- страховые взносы во внебюджетные фонды – 13 570 тыс. руб.

Раздел 3. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2020 году не выявлено.

Раздел 4. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса
Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя					Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.			в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.4-гр.2)	± % ((гр.4-гр.2) : гр.2)
	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2018)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1	2	3	4	5	6	7	8
Актив							
1. Внеоборотные активы	111 234	120 899	120 967	39,8	31,5	+9 733	+8,8
в том числе: основные средства	111 171	120 821	120 394	39,8	31,3	+9 223	+8,3
нематериальные активы	—	—	—	—	—	—	—
2. Оборотные, всего	168 205	201 960	263 170	60,2	68,5	+94 965	+56,5
в том числе: запасы	47 353	52 782	55 122	16,9	14,3	+7 769	+16,4
дебиторская задолженность	93 121	95 919	145 119	33,3	37,8	+51 998	+55,8
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	26 801	52 879	59 364	9,6	15,5	+32 563	+121,5
Пассив							
1. Собственный капитал	93 576	149 993	216 998	33,5	56,5	+123 422	+131,9
2. Долгосрочные обязательства, всего	148 437	130 827	126 755	53,1	33	-21 682	-14,6
в том числе: заемные средства	146 599	126 999	121 034	52,5	31,5	-25 565	-17,4
3. Краткосрочные обязательства*, всего	37 426	42 039	40 384	13,4	10,5	+2 958	+7,9
в том числе: заемные средства	545	—	—	0,2	—	-545	-100
Валюта баланса	279 439	322 859	384 137	100	100	+104 698	+37,5

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Из представленных в первой части таблицы данных видно, что на 31 декабря 2020 г. в активах организации доля внеоборотных средств составляет 1/3, а текущих активов, соответственно, 2/3. Активы организации за весь период увеличились на **104 698** тыс. руб. (на **37,5%**). Учитывая увеличение активов, необходимо отметить, что собственный капитал увеличился еще в большей степени – на **131,9%**. Опережающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов является положительным показателем.

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов, утвержденном приказом Минфина РФ от 28.08.2014г. № 84н. Расчет стоимости чистых активов за последние три года прилагается к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Раздел 5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

В начальные и сравнительные показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год корректировки не вносились, используются данные, сформированные на 31.12.2019 и 31.12.2020гг.

5.1. Основные средства (строка 1150 Баланса)

В 2020 году переоценка основных средств не проводилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

В 2020 году Общество имело следующие основные средства, полученные по договорам лизинга:

- Автопогрузчик вилочный HELI по договору лизинга 460/20-ИРК от 16.09.2020 (лизингодатель ООО «Балтийский лизинг»);
- Легковой LAND ROVER DISCOVERY 4 по договору лизинга №1823-ИРК-18-Л от 15.03.2018г. (лизингодатель ООО «Альфамобиль»);
- Фронтальный колесный погрузчик LIUGONG CLG835H по договору лизинга №19995-ИРК-20-АМ-Л от 19.10.2020г. (лизингодатель ООО «Альфамобиль»).

Срок полезного использования основных средств определяется, исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации (п.4 п.20 ПБУ 6/01; п.59 Методических рекомендаций, утв. Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н). ООО «БАЙКАЛЬСКИЕ МИНЕРАЛЫ» имеет основные средства, стоимость которых не погашается путем амортизации (п.17 ПБУ 6/01), а именно:

Земельные участки	Инвентарный номер	Сумма, руб.
Земельный участок 38:20:100501:731(размещение предприятия)	000001356	124 321,35
Земельный участок 38:20:100501:737(размещение ЛЭП)	000001355	7 503,95
Итого:		131 825,30

По состоянию на 31.12.2020 года Общество имеет основных средств на сумму 120 394 тыс. руб. Информация о сданных в аренду основных средствах отражена в Пояснениях Раздел № 2 таблица 2.4.

5.2. Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2020 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2020 года	78
Созданы в отчетном периоде ОНА	601
Погашено в отчетном периоде	406
Остаток на 31.12.2020 (строка 1180 Баланса)	273

Отложенные налоговые активы созданы по расходам будущих периодов, внеоборотным активам, готовой продукции, основным средствам.

5.3. Запасы (Строка 1210 Баланса)

Наличие и движение запасов отражено в Пояснениях Раздел № 4 таблица 4.1.

5.4. Краткосрочная дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Информация о дебиторской задолженности, ее наличии и движении приведена в Пояснениях Раздел № 5 таблица № 5.1

По состоянию на 31.12.2020 г. крупнейшими дебиторами являются:

Поставщики:

- ООО «Айр энерджи» по договору поставки компрессионного оборудования № 754/20 от 22.12.2020г. в сумме 2 308 тыс. руб.;
- АО «Байкалруда» по договору поставки б/н от 01.11.2020г. в сумме 1 859 тыс. руб.;
- ООО «ПСК БАРС» по договору подряда № КБА/10/20Ир от 21.10.2020г. в сумме 5 000 тыс. руб.;
- ООО «Техносорт» по договору поставки № 15/09-2020 РРС от 24.09.2020г. в сумме 8 028 тыс. руб.;

Покупатели:

- АО «Соликамскбумпром» по договору № 09/12-037 от 18.09.2012 г. в сумме 19 152 руб.;
- ОАО «Сясьский ЦБК» по договору № 09/12-004 от 10.09.12 г. в сумме 4 752 тыс. руб.;
- ЗАО «ЭМЛЯК» по договор купли-продажи № 06/16-23 от 02.06.2016г. в сумме 3 830 тыс. руб.

5.5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения (строка 1170 Баланса, строка 1240 Баланса)

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2020г. составляют 300 тыс. руб. Они представлены долей в уставном капитале ООО «Байкальские минералы Черемхово».

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2020г. составляют 44 152 тыс. руб. Данная сумма состоит из задолженности по займам, предоставленному ООО «ТЕОСС».

Наличие и движение финансовых вложений отражено в Пояснениях Раздел 3 таблица 3.1.

5.6. Денежные средства (строка 1250 Баланса)

Денежные средства на конец отчетного периода составляют 15 212 тыс. руб., в том числе на расчетных и валютных счетах 15 212 тыс. руб.

5.7. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

Прочие оборотные активы представляют собой расчеты по прочим расходам (суммы предоставленного поручительства по кредитным соглашениям, суммы использования программных продуктов и т.д.) в сумме 2 363 тыс. руб.

5.8. Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал ООО составляет 10 тыс. руб.

5.9. Нераспределенная прибыль (строка 1370 Баланса)

Вопрос о распределении прибыли будет решаться на Общем собрании участников Общества. Чистая прибыль отчетного периода составила 67 006 тыс. руб.

5.10. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2020 году, тыс. руб.:

Остаток на 01.01.2020 года	3 828
Признано ОНО	3 145
Погашено ОНО	1 252
Остаток на 31.12.2020 года	5 721

Отложенные налоговые обязательства возникли при признании амортизационной премии по налоговому учету по основным средствам, по разнице в стоимостной оценке признания основных средств (лимит 100 тыс. руб. по налоговому учету, 40 тыс. руб. – по бухгалтерскому учету), стоимости готовой продукции.

5.11. Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Информация о кредиторской задолженности приведена в Пояснениях Раздел № 5 таблица 5.3.

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2020г. являются:

- ООО «Тальксиб» по договору № 1-07Д от 01.07.2015г. (давальческое сырье) в сумме 2 220 тыс. руб.;
- ООО «Альфамабиль» по договору лизинга № 01823-ИРК-18-Л от 15.03.2018г. в сумме 153 тыс. руб. по договор лизинга № 19995-ИРК-20-АМ-Л от 19.10.2020г в сумме 4 245 тыс. руб.
- ООО «Балтийский лизинг» по договору лизинга № 460/20-ИРК от 16.09.2020г. в сумме 1 788 тыс. руб.

5.12. Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса)

Расшифровка представлена в Пояснениях Раздел № 7.

Раздел 6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

6.1. Выручка (строка 2110 Отчета)

Объем реализации товаров, работ и услуг за 2020 год, без НДС и других обязательных платежей, составил 532 896 тыс. руб.

Доля выручки от продажи талька за 2020 год составляет 92,55%. Доля выручки от других видов деятельности (услуги по транспортировке продукции) составила 7,45%.

6.2. Расходы по обычным видам деятельности (строки 2120, 2210, 2220 Отчета)

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) представлены в Пояснениях Раздел № 6.

6.3. Проценты к получению

Сумма полученных процентов от займов, выданных за 2020 год, составила 1991 тыс. руб.

6.4. Прочие доходы и расходы

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.:

Прочие доходы	2019 год		2020 год	
	сумма,	%	сумма,	%
	тыс. руб.		тыс. руб.	

Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	6 806	26,41%	2 924	21,45%
Резерв отпусков	1 010	3,92%	554	4,06%
Списание кредиторской задолженности	873	3,39%	180	1,32%
Возмещение расходов ФСС на предупредительные меры	185	0,72%	285	2,09%
Резерв по сомнительным долгам	11 525	44,72%	8 498	62,33%
Курсовые разницы	285	1,11%	773	5,67%
Реализация покупных товаров	2 070	8,03%		
Субсидирование МСП	2 793	10,84%		
Иные доходы	224	0,87%	420	3,08%
ИТОГО	25 771	100,00%	13 634	100,00%

Состав прочих расходов, тыс. руб.:

Прочие расходы	2019 год		2020 год	
	сумма,	%	сумма,	%
	тыс. руб.		тыс. руб.	
Налоги	611	2,84%	658	2,86%
Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	6 882	31,93%	2 940	12,80%
Услуги банка	304	1,41%	711	3,09%
Списание дебиторской задолженности	184	0,85%	7 235	31,49%
Безвозмездная передача, благотворительность	310	1,44%	417	1,82%
Резерв по сомнительным долгам	10 955	50,83%	9 611	41,84%
Штрафы, пени	1 159	5,38%	349	1,52%
Курсовые разницы	432	2,00%	419	1,82%
Отклонения курса продажи (покупки) валюты от офиц. курса	122	0,57%	220	0,96%
Иные расходы	592	2,75%	413	1,80%
ИТОГО	21 551	100,00%	22 973	100,00%

6.5. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета, исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц. Чистая прибыль за 2020 год составила 67 006 тыс. руб.

Раздел 7. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах представлена в следующей таблице:

№	Характер отношений	Наименование связанной стороны
1.	член его совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления, член его коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа	ИП Васькин А.В.
2.	лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	ООО «ТЕОСС» Сизых О.Л. АО «Байкалруда»
3.	лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	ООО «ТЕОСС» Сизых О.Л.
4.	юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	ООО «Байкальские минералы Черемхово»

В 2020 году операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

1. с АО «Байкалруда»:

- Договор поставки б/н от 07.05.2018г покупка сырья, оказание услуг по перевозке сырья в сумме 1 126 тыс. руб.;

- Договор поставки б/н от 11.11.2019г. покупка сырья, оказание услуг по перевозке сырья в сумме 173 587 тыс. руб.;

- Договор поставки б/н от 01.11.2020г. покупка сырья, оказание услуг по перевозке сырья в сумме 30 782 тыс. руб.;

- Договор купли-продажи оборудования 01/10 от 01.10.2020г. поставка оборудования в сумме 4 178 тыс. руб.;

- Договор хранения №1 от 01.09.2010г. оказание услуг по хранению сырья в сумме 1440 тыс. руб.

2. с ООО «Байкальские минералы Черемхово» оплата Уставного капитала в сумме 300 тыс. руб.

В 2020 году со связанными сторонами крупных сделок не было.

За 2020 год основному управленческому персоналу были начислены вознаграждения в сумме 21 888 тыс. руб. (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)

Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвует.

Раздел 8. Активы и обязательства в иностранной валюте

Величина положительных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составила 773 тыс. руб.;

Величина отрицательных курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях составила 419 тыс. руб.

Раздел 9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

Раздел 10. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в географических сегментах – Иркутская область, г. Москва, г. Санкт-Петербург.

Раздел 11. Информация о существенных фактах (COVID-19)

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Раздел 12. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые крупными сделками, Обществом в 2020 году не совершались.

Раздел 13. Информация о государственной помощи

Государственную помощь Общество в 2020 году не получало.

Раздел 14. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Раздел 15. Информация по прекращаемой деятельности

Общество прекращение своей деятельности не планирует.

Управляющий

Дата подписания «30» марта 2021 года.



ИП Васькин А.В.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "Байкальские минералы"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	120 394	120 821	111 171
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	300	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	273	78	63
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	55 122	52 782	47 353
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 202	7	231
Дебиторская задолженность*	1230	145 119	95 919	93 121
Финансовые вложения краткосрочные	1240	44 152	46 056	25 210
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 212	6 823	1 591
Прочие оборотные активы	1260	2 363	373	699
ИТОГО активы	-	384 137	322 859	279 439
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	121 034	126 999	146 599
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 721	3 828	1 838
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	545
Кредиторская задолженность	1520	38 727	40 969	36 239
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 657	1 071	641
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	167 139	172 866	185 863
Стоимость чистых активов	-	216 999	149 993	93 576

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	5101 5111	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-		
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-		

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	26 780	20 360	-	(45 136)	2 003
	5250	за 2019 г.	71 710	26 090	-	(71 020)	26 780
в том числе:	5241	за 2020 г.	16 330	297	-	(16 627)	-
	5251	за 2019 г.	8 204	8 125	-	-	16 330
Линия упаковки Haver Becker	5242	за 2020 г.	10 146	5 204	-	(15 351)	-
	5252	за 2019 г.	-	10 146	-	-	10 146
Экструдер в комплектации	5243	за 2020 г.	303	-	-	(303)	-
	5253	за 2019 г.	303	-	-	-	303
Экскаватор KUBOTA KH-027	5244	за 2020 г.	-	624	-	-	624
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Щековая дробилка	5245	за 2020 г.	-	1 379	-	-	1 379
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Магнитный сепаратор MCC-2-С (244*238) 5*22	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пневмоимпульсная установка для транспортировки дробленой тальковой руды	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Дополнительная секция для фотосепаратора Зоркий	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Фотосепаратор Зоркий 2	5249	за 2020 г.	-	785	-	(785)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания		за 2020 г.	-	383	-	(383)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP ProOne		за 2020 г.	-	52	-	(52)	-
		за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
Ноутбук		за 2020 г.	-	145	-	(145)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Фотосепаратор Зоркий 2		за 2020 г.	-	3 481	-	(3 481)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 20 футовый		за 2020 г.	-	90	-	(90)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стол руководителя		за 2020 г.	-	68	-	(68)	-
		за 2019 г.	-	62	-	(62)	-
Кран ISUZUFORWARD		за 2020 г.	-	200	-	(200)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Табло электронное P10-64*16/90.4		за 2020 г.	-	44	-	(44)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Контейнер 40 футовый		за 2020 г.	-	161	-	(161)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Рампа передвижная		за 2020 г.	-	140	-	(140)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

Емкость нержав. д 1000 h 2100		за 2019 г.	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy S10+ Аквамарин		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	66	-	(66)	-
Грузовой самосвал SHACMAN SX3256DR385		за 2020 г.	-	1	(1)	-
		за 2019 г.	-	48	(48)	-
Сотовый телефон iPhone Apple XR 64GB Coral		за 2020 г.	-	105	(105)	-
		за 2019 г.	-	90	(90)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" TBarg/ID 1/4GHz QSi5/8GB/Iris Plus 645/Spraise Grey		за 2020 г.	-	1	(1)	-
		за 2019 г.	-	142	(142)	-
Смартфон Samsung Galaxy Note 10+ Аура		за 2020 г.	-	66	(66)	-
		за 2019 г.	-	1	(1)	-
Погрузчик HYUNDAI SHANDONG SL763S		за 2020 г.	-	37	(37)	-
		за 2019 г.	-	68	(68)	-
Истиратель дисковый ИД 65 с ПУ		за 2020 г.	-	57	(57)	-
		за 2019 г.	-	51	(51)	-
Намоточный станок полуавтоматический Roller DX7.0		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Экскаватор HYUNDAI R260LC-9S		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Грузовой самосвал SHACMAN SX3256DR385		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Шкаф комбинированный		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Монтажная корзина для КМУ с гидрозамком желтого цвета		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Тумба подвесная		за 2020 г.	-	-	-	-
		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	785	185
в том числе:			
Фотосепаратор Зоркий 2	5261	785	-
Компрессорная (бескаркасная арочное строение 10000*10000*4000 мм)	5262	-	185
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21 863	21 863	35 315
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	-	-	-



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	300	-	-	-	-	-	-	300	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	46 056	-	49 189	51 093	-	-	-	-	-	44 152	-
	5315	за 2019 г.	25 210	-	56 996	36 150	-	-	-	-	-	46 056	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	46 056	-	49 189	51 093	-	-	-	-	-	44 152	-
	5310	за 2019 г.	25 210	-	56 996	36 150	-	-	-	-	-	46 056	-

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
30 марта 2021 г.
(подпись)

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	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

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							
			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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															выбыло			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	98 983	(2 302)	97 733	-	(53 307)	-	(10 586)	-	2 349	3 147	148 905	(1 326)				
	5530	за 2019 г.	97 363	(2 871)	50 427	-	(49 144)	-	(11 486)	-	64	272	98 983	(2 302)				
в том числе:																		
	5511	за 2020 г.	44 878	(2 302)	30 938	-	(14 111)	-	(10 586)	-	-	-	61 705	(1 326)				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2019 г.	44 258	(2 871)	19 143	-	(18 523)	-	(11 486)	-	-	-	44 878	(2 302)				
	5512	за 2020 г.	27 765	-	30 495	-	(25 886)	-	-	-	-	-	32 374	-				
Авансы выданные	5532	за 2019 г.	32 755	-	25 109	-	(30 098)	-	-	-	-	-	27 765	-				
	5513	за 2020 г.	26 340	-	36 300	-	(13 310)	-	(13)	-	2 349	3 147	54 826	-				
Прочая	5533	за 2019 г.	20 351	-	6 176	-	(523)	-	-	-	64	272	26 340	-				
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-				
Итого	5500	за 2020 г.	98 983	(2 302)	97 733	-	(53 307)	-	(10 586)	-	X	X	148 905	(1 326)				
	5520	за 2019 г.	97 363	(2 871)	50 427	-	(49 144)	-	(11 486)	-	X	X	98 983	(2 302)				

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора
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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020 г.	126 999	121 034	-	(126 999)	-	-	-	-	-	121 034	
	5572	за 2019 г.	146 599	-	-	(19 600)	-	-	-	-	-	126 999	
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	41 730	21 404	9 251	(36 515)	(180)	3 147	2 349	3 147	41 186		
	5580	за 2019 г.	38 156	17 841	13 344	(27 073)	(873)	64	64	272	41 730		
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	12 507	2 085	-	(11 282)	(180)	-	-	-	3 129		
	5581	за 2019 г.	10 686	5 217	-	(3 390)	(6)	-	-	-	12 507		
авансы полученные	5562	за 2020 г.	6 737	392	-	(4 869)	-	-	-	-	2 261		
	5582	за 2019 г.	4 716	2 572	-	(551)	(1)	-	-	-	6 737		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	16 436	17	-	(2 583)	-	-	2 349	-	16 219		
	5583	за 2019 г.	13 607	10 042	-	(7 538)	-	64	64	-	16 436		
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	9 251	(9 251)	-	-	-	-	-		
	5584	за 2019 г.	-	-	13 344	(13 344)	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	(545)	-	-	-	-		
	5585	за 2019 г.	545	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2020 г.	6 051	18 910	-	(8 530)	-	-	-	3 147	19 578		
	5586	за 2019 г.	8 601	10	-	(2 251)	(321)	-	-	12	6 051		
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
Итого	5550	за 2020 г.	41 730	21 404	9 251	(36 515)	(180)	X	X	X	41 186		
	5570	за 2019 г.	38 156	17 841	13 344	(27 073)	(873)	X	X	X	41 730		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Васькин Алексей

Владимирович

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	265 966	225 087
Расходы на оплату труда	5620	47 307	66 870
Отчисления на социальные нужды	5630	10 934	20 207
Амортизация	5640	20 738	16 440
Прочие затраты	5650	128 269	139 588
Итого по элементам	5660	473 214	468 192
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 098)	(418)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	471 116	467 774



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 071	6 089	(4 949)	(554)	1 657
в том числе:	5701	-	362	(362)	-	-
Резерв отпусков	5702	1 071	5 727	(4 587)	(554)	1 657



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

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	121 034	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-



Васькин Алексей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2021 г.