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

## 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов



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

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 158 | (155) | - | - | - | (3) | - | - | 158 | (158) |
| | 5210 | за 2019г. | 158 | (114) | - | - | - | (41) | - | - | 158 | (155) |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2020г. | 158 | (155) | - | - | - | (3) | - | - | 158 | (158) |
| | 5211 | за 2019г. | 158 | (114) | - | - | - | (41) | - | - | 158 | (155) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | 1 533 | (127) | 14 845 | (14 845) | 316 | (549) | - | - | 1 533 | (360) |
| | 5230 | за 2019г. | - | - | 1 533 | - | - | (127) | - | - | 1 533 | (127) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5221 | за 2020г. | 1 533 | (127) | 14 845 | (14 845) | 316 | (549) | - | - | 1 533 | (360) |
| | 5231 | за 2019г. | - | - | 1 533 | - | - | (127) | - | - | 1 533 | (127) |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | - | 14 845 | - | (14 845) | - |
| | 5250 | за 2019г. | - | 1 533 | - | (1 533) | - |
| в том числе: Барфидер (уст-во автоматической подачи прутка) DH65L AUTOMATIC BAR FEEDER | 5241 | за 2020г. | - | 459 | - | (459) | - |
| | 5251 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Фрезерный вертикальный обраб.центр с ЧПУ BL-Y1100 одношпиндельный, полуавтомат | 5242 | за 2020г. | - | 3 332 | - | (3 332) | - |
| | 5252 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Горизонтальный токарный станок BL-S32 с ЧПУ одношпиндельный, полуавтомат | 5243 | за 2020г. | - | 1 712 | - | (1 712) | - |
| | 5253 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Горизонтальный токарный станок BL-TC400Y с ЧПУ одношпиндельный, полуавтомат | 5244 | за 2020г. | - | 5 514 | - | (5 514) | - |
| | 5254 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Цепной конвейер для удаления стружки с контейнером | 5245 | за 2020г. | - | 361 | - | (361) | - |
| | 5255 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Гибочный электрогидравлический пресс с ЧПУ, вертикальный, WE67K-40T1600 | 5246 | за 2020г. | - | 1 587 | - | (1 587) | - |
| | 5256 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Гибочный электрогидравлический пресс с ЧПУ, вертикальный, WE67K-80T2500 | 5247 | за 2020г. | - | 1 881 | - | (1 881) | - |
| | 5257 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Станок заточный для сверел 2-32мм | 5248 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5258 | за 2019г. | - | 67 | - | (67) | - |
| Пресс гидравлический клепальный | 5249 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2019г. | - | 455 | - | (455) | - |
| Станок трубогибочный SB-50NCB | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 228 | - | (228) | - |
| Ленточный безцентрошлифовальный станок | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 783 | - | (783) | - |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 1 173 | 1 405 | - |
| 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 | 6 372 | 619 | 348 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | 18 300 | - | - | - | - | - | - | 18 300 | - |
| | 5311 | за 2019г. | 18 300 | - | - | - | - | - | - | 18 300 | - |
| в том числе: займ | 5302 | за 2020г. | 18 300 | - | - | - | - | - | - | 18 300 | - |
| | 5312 | за 2019г. | 18 300 | - | - | - | - | - | - | 18 300 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 18 300 | - | - | - | - | - | - | 18 300 | - |
| | 5310 | за 2019г. | 18 300 | - | - | - | - | - | - | 18 300 | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | - | - | 200 085 | (200 079) | - | - | X | 5 | - |
| | 5420 | за 2019г. | - | - | 117 945 | (117 945) | - | - | X | - | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | - | - | 227 | (222) | - | - | 1 | 5 | - |
| | 5421 | за 2019г. | - | - | 64 | (64) | - | - | - | - | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | 194 754 | (194 754) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | 116 937 | (116 937) | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | 5 103 | (5 103) | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | 944 | (944) | - | - | - | - | - |
| | 5507 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 56 122 | - | 49 222 | - | (50 124) | - | - | - | 307 | - | 55 527 | - |
| | 5530 | за 2019г. | 85 209 | - | 55 830 | - | (84 918) | - | - | - | - | - | 56 122 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 7 762 | - | 21 327 | - | (1 574) | - | - | - | - | - | 27 514 | - |
| | 5531 | за 2019г. | 55 377 | - | 7 762 | - | (55 377) | - | - | - | - | - | 7 762 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 47 835 | - | 27 893 | - | (47 828) | - | - | - | - | - | 27 899 | - |
| | 5532 | за 2019г. | 29 467 | - | 47 835 | - | (29 467) | - | - | - | - | - | 47 835 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 526 | - | 2 | - | (722) | - | - | - | 307 | - | 113 | - |
| | 5533 | за 2019г. | 366 | - | 234 | - | (74) | - | - | - | - | - | 526 | - |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 56 122 | - | 49 222 | - | (50 124) | - | - | X | X | X | 55 527 | - |
| | 5520 | за 2019г. | 85 209 | - | 55 830 | - | (84 918) | - | - | X | X | X | 56 122 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 78 710 | 18 536 | 13 093 | (42 525) | - | - | 307 | - | 68 122 |
| | 5580 | за 2019г. | 101 144 | 28 900 | 6 496 | (57 830) | - | - | - | - | 78 710 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 12 | 993 | - | (4) | - | - | - | - | 1 000 |
| | 5581 | за 2019г. | 1 071 | - | - | (1 060) | - | - | - | - | 12 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 324 | 241 | - | (10) | - | - | 307 | - | 862 |
| | 5583 | за 2019г. | 1 070 | - | - | (746) | - | - | - | - | 324 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | 78 324 | 17 300 | 13 093 | (42 510) | - | - | - | - | 66 207 |
| | 5585 | за 2019г. | 98 952 | 28 900 | 6 496 | (56 024) | - | - | - | - | 78 324 |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 51 | 2 | - | - | - | - | - | - | 53 |
| | 5586 | за 2019г. | 51 | - | - | - | - | - | - | - | 51 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 78 710 | 18 536 | 13 093 | (42 525) | - | X | X | X | 68 122 |
| | 5570 | за 2019г. | 101 144 | 28 900 | 6 496 | (57 830) | - | X | X | X | 78 710 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 222 | 129 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1 145 | 1 139 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 234 | 344 |
| Амортизация | 5640 | 552 | 169 |
| Прочие затраты | 5650 | 6 875 | 1 413 |
| Итого по элементам | 5660 | 9 028 | 3 194 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 194 754 | 115 335 |
| 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 | 203 782 | 118 529 |

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

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

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 | 921 | 65 | (110) | (120) | 756 |
| в том числе:<br>оценочные обязательства по отпускам | 5701 | 921 | 65 | (110) | (120) | 756 |

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Васильев Александр Борисович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.

# Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020год

### Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

***Общество с Ограниченной ответственностью «Прогресс»***

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

***ООО «Прогресс»***

Общество создано на основании решения учредителя и зарегистрировано 31 декабря 2010 года, о чем сделана запись в ЕГРЮЛ под номером 1109847048860.
**ИНН** 7801537262
**КПП** 780101001
**ОГРН** 1109847048860
Адрес (место нахождения) юридического лица: 199106, Санкт-Петербург г, 24-я ВО линия, дом № 3-7, литера Ж, помещение 33Н, пом. 3
Управленческий персонал:

Генеральный директор: Васильев Александр Борисович
Главный бухгалтер: Васильева Ольга Юрьевна

Размер уставного капитала: 12000 (Двенадцать) тысяч рублей, оплачен полностью.
Размер добавочного капитала: 10000 (Десять) тысяч рублей, оплачен полностью.
Состав участников: Васильев Александр Борисович, доля в УК – 100%, номинальная стоимость 12 000 рублей.
Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человека.
Основной вид деятельности: ОКВЭД 46.6 - Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями.
Бухгалтерская отчетность ООО «Прогресс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отчетный год с 01 января по 31 декабря.
Бухгалтерская отчетность за 2020 год состоит из бухгалтерского баланса на 31.12.2020, отчета о финансовых результатах за 2020 и приложений к ним: отчета об изменении капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений в табличной и текстовой форме.

### Учетная политика

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Общество применяет Основную систему налогообложения (ОСНО).
Учетная политика, действующая с 01.01.2019 г. утверждена приказом №2УП от 28.12.2018.

Организация применяет следующие формы бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах (согласно приложению 1 положения «О формах бухгалтерской отчетности организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н). Организация самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям отчетов, предусмотренных пунктами 1 и 2 Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчётности»;

- Приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее - Пояснения) в составе:

  - отчета о движении капитала, отчета о движении денежных средств (согласно приложению 2 положения «О формах бухгалтерской отчетности организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н);
  - иных пояснений в табличной форме (согласно приложению 3 положения «О формах бухгалтерской отчетности организаций», утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н);
  - пояснительной записки (составляется в текстовой форме).

- пояснительной записки (составляется в текстовой форме).

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5% от валюты баланса. Основание п.3 ПБУ 22/2010, п.11 ПБУ 4/99. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой, показатель по статье бухгалтерской отчетности изменился более чем на 5%.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Сомнительное признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена и с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Сумма отчислений в резерв зависит от сроков возникновения каждого сомнительного долга в отдельности.

| Срок возникновения сомнительной задолженности | Процент от суммы долга, учитываемый при формировании резерва по сомнительным долгам |
|---|---|
| Менее 60 дней | 0 |
| От 60 дней до 120 дней | 50 |
| Более 120 дней | 100 |

Резерв по сомнительным долгам создается на основании данных ежегодной инвентаризации, проводимой на 31 декабря.

Максимальный размер резерва по сомнительным долгам составляет 10% от выручки без учета НДС.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков определяется на дату составления отчетности. Сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества неиспользованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на отчетную дату на средний дневной заработок по организации за последние шесть месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции в иностранной валюте. Пересчет денежных средств на счетах банка, выраженных в валюте, производится на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

| **Валюта** | **31 декабря 2020 года** |
|---|---|
| Доллар США | 73,8757 |
| Евро | 90,6864 |
| Китайский Юань | 11,3119 |

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов. Отклонения курса покупки (продажи) валюты от официального курса, отражаются в составе прочих доходов и расходов. В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на дату совершения операции.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В составе основных средств отражены оборудование, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 руб., используемые при продаже товаров, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Прогресс» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Объекты основных средств не подлежат переоценке. Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Учет арендованных помещений и основных средств ведется на забалансовом счете. Стоимость арендованных помещений указана в размере арендной платы. Стоимость арендованного автомобиля отражена в размере согласно акту приема передачи.

Материальные ценности, приобретенные организацией для предоставления за плату во временное пользование, принимаются к бухгалтерскому учету на счете 03 "Доходные вложения в материальные ценности" по первоначальной стоимости исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение, включая расходы по доставке, монтажу и установке. Амортизация материальных ценностей, предоставляемых во временное пользование с целью получения дохода, учитывается на счете 02 "Амортизация основных средств" обособленно.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Товары, приобретенные организацией для продажи, учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе, таможенные сборы и пошлины, затраты на заготовку и доставку до складов, производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счета 15 и 16 не используются. При отпуске товаров их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения товаров (способ ФИФО). Учет расходов на продажу включается в издержки обращения. ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 г. не создавался в связи с отсутствием МПЗ с признаками обесценения.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- Доходы от продажи товаров, работ, услуг;
- Доходы от сдачи имущества в аренду.

Доходы от продажи имущества, доходы от безвозмездно полученного имущества, проценты по выданным займам, положительные курсовые разницы и положительные отклонения курса покупки валюты от официального курса центрального банка РФ, признаются прочими доходами. К прочим расходам относятся проценты по договорам полученных займов, расходы на услуги банка, расходы, связанные с реализацией прочего имущества, а также отрицательные курсовые разницы и отрицательные отклонения курса покупки валюты от официального курса центрального банка РФ.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются в управленческие расходы (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы").

Расходы на хранение ТМЦ (оплата труда работников складов, суммы страховых взносов на обязательное социальное страхование, амортизация, ремонт и содержание основных средств, используемых при хранении и перемещении ТМЦ, другие расходы, непосредственно связанные с хранением ТМЦ), включаемые в стоимость материальных ценностей, распределяются между видами материальных ценностей, хранящихся на складе, пропорционально стоимости этих ценностей.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.07 "Расходы на продажу", в полной сумме.

Суммы недостач и потерь от порчи ценностей, превышающие нормы естественной убыли и предусмотренные в договоре величины, включаются в состав прочих расходов организации на дату возникновения (выявления). Суммы возмещения недостач и потерь от порчи, признанные виновными лицами или присужденные к уплате судом, полностью включаются в состав прочих доходов на дату признания задолженности виновным лицом или на дату вступления в силу решения суда.

Расходы, произведенные ООО «Прогресс» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Налоговый учет ведется на основе первичных документов, данные из которых группируются в регистрах бухгалтерского учета, дополненных реквизитами, необходимыми для исчисления налога на прибыль.

Организация является плательщиком налога на прибыль. Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. В течение отчетного периода организация исчисляет и уплачивает сумму ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном ст. 286 НК РФ.

Организация признает доходы и расходы по методу начисления. При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав

Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Доходы, полученные от сдачи имущества в аренду, признаются организацией доходами от реализации (ст.249 НК РФ).

В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:

- затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- расходы на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленных на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Расходы, понесенные при оказании услуг, организация в полном объеме признает в текущем отчетном (налоговом) периоде, без распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства.

Прямые расходы, которые невозможно отнести к конкретному производственному процессу по изготовлению продукции (выполнению работ, оказанию услуг), распределяются организацией пропорционально материальным расходам, отнесенным на производство соответствующих видов продукции (выполнение работ, оказание услуг).

Косвенные расходы ежемесячно включаются в себестоимость продаж. К косвенным расходам относятся:

Амортизация не производственного (торгового) оборудования;

Аренда офисных и не производственных помещений;

Аренда автотранспорта для офисных сотрудников, расходы по их эксплуатации;

Оплата труда не производственных сотрудников;

Информационные и консультационные услуги;

Услуги связи;

Расходы на ремонт офисных помещений;

Прочие хозяйственные расходы.

Стоимость покупных товаров формируется из цены приобретения товаров, установленной условиями договора и уплаченной поставщику, с учетом следующих расходов, связанных с их приобретением: расходов на доставку, расходов на погрузочно-разгрузочные работы, сумм таможенных сборов и пошлин, вознаграждения посредникам. При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет метод оценки по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), организация применяет метод оценки указанного сырья и материалов по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

Стоимость имущества, перечисленного в пп. 3 п. 1 ст. 254 НК РФ (не являющегося амортизируемым), включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода такого имущества в эксплуатацию.

Амортизируемым имуществом в целях налогообложения признаются имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у организации на праве собственности (если иное не предусмотрено главой 25 НК РФ), используются для извлечения дохода и стоимость которых погашается путем начисления амортизации.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

По приобретаемым основным средствам, бывшим в употреблении, норма амортизации в целях применения линейного метода, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на число месяцев эксплуатации данного имущества у предыдущих собственников.

Срок полезного использования основных средств определяется по минимальному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую включено основное средство в соответствии с классификацией, утверждаемой Правительством РФ. Если основное средство не казано в классификации, срок полезного использования определяется по технической документации или рекомендации производителей.

По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации.

Амортизационная премия не применяется.

Амортизация по объектам основных средств начисляется без применения специальных повышающих коэффициентов.

Амортизация по всем объектам амортизируемого имущества начисляется без применения понижающих коэффициентов.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств в НУ не создается. Расходы на ремонт включаются в состав прочих расходов в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены.

Резерв по сомнительным долгам в НУ организация не формирует.

Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание организация в НУ не формирует.

Резерв на оплату отпусков в НУ организация не формирует.

Резерв на выплату вознаграждений за выслугу лет в НУ организация не формирует.

Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год в НУ организация не формирует.

Организация ведет раздельный учет по операциям, облагаемым и необлагаемым НДС. Для правильного распределения сумм входного НДС между различными видами деятельности в организация предусмотрена методика раздельного учета, прописанная в УП для НУ.
В тех налоговых периодах, в которых доля совокупных расходов по операциям, освобожденным от налогообложения, не превышает 5% общей величины совокупных расходов, организация не применяет раздельный учет НДС. Суммы входного НДС по активам, приобретенным для одновременного использования в деятельности, облагаемой НДС, и деятельности, освобожденной от налогообложения, не распределяются, и принимаются к вычету полностью.
Изменения основных положений учетной политики в 2021 не планируются.

## 3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

Основными видами деятельности ООО «Прогресс» в 2020 году являются:

- «Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями»
- «Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки»

**Доходы и расходы по обычным видам деятельности, (тыс. руб.):**
В отчетном году выручка без учета НДС составила 221 506, в том числе:

- «Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями» – 221 186
  «Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки» – 320

Затраты на реализацию товаров и оказание услуг 203 782 (элементы затрат):

- себестоимость товаров – 194 754
- амортизация – 3
- амортизация оборудования, предоставленного в аренду - 549
- фонд оплаты труда – 1 130
- страховые взносы, взносы ФСС – 249
- аренда помещений – 951
- аренда авто – 1 135
- услуги по производству оснастки для производства товаров – 4 410
- прочие – 601

**Прочие доходы и расходы (тыс. руб.):**

- прочие доходы (без учета НДС) – 17 804, в том числе:

  - доходы от продажи ОС – 16 849

  - курсовые разницы - 678
  - отклонения курсов покупки валюты от официального курса ЦБ РФ – 139
  - Проценты по займам к получению 18
  - Резервы отпусков (списание) - 120

- прочие расходы – 31 622, в том числе:

  - Расходы от продажи ОС (без учета НДС) – 14 530
  - курсовые разницы – 999
  - отклонения курсов покупки валюты от официального курса ЦБ РФ – 2 280
  - услуги банка – 720
  - проценты по займам к уплате – 13 093

## 4. Финансовые вложения

Выдан заем ООО "Строительство и Архитектура" по договору займа 1/06-17 от 23.06.2017г. Задолженность по выданному займу на 31.12.2020 года составляет:

| Наименование | Сумма, тыс. руб. | Срок погашения |
|---|---|---|
| ООО "Строительство и Архитектура" по договору займа 1/06-17 от 23.06.2017 | 18 300 | 31.12.2022 |
| итого: | **18 300** | |

Доходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов. Просроченной задолженности по займам выданным нет. Резерв не создавался.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

**Дебиторская задолженность** (тыс. руб.) на конец отчетного периода составляет 55 527, в том числе:

- краткосрочная задолженность покупателей– 27 514, в том числе:

| Наименование | Остаток на 31.12.2020 | В % к общей сумму задолженности |
|---|---|---|
| ООО "Строительство и Архитектура" | 6 155 | 22,37% |
| ООО «Континент» | 32 | 0,12% |
| ООО «Автоком» | 21 327 | 77,51% |
| итого: | 27 514 | 100% |

- авансы, выданные поставщикам – 27 900, в том числе:

| Наименование | Сумма, тыс. ($, Евро, CNY) | Сумма, тыс. руб. | В % к общей сумме задолженности |
|---|---|---|---|
| Dongguan Guofeng Manufacturing Co.,Ltd | 15 CNY | 179 | 0,64% |
| Hanway Metal Products Co.Ltd | 101 $ | 7 640 | 27,39% |
| HUA YUE XIN INDUSTRIAL LIMITED | 27 $ | 2 048 | 7,34% |
| JIANGMEN XINHUI FEIMA IMP. & EXP.CO., LTD | 24 $ | 1 779 | 6,38% |
| JUN KAUNG INDUSTRIES CO., LTD. | 16 $ | 1 159 | 4,15% |
| NINGBO BLIN MACHINERY CO., LTD | 385 $ | 4 335 | 15,54% |
| NINGBO HAITIAN HOLDING GROUP Co., LTD. | 13 $ | 995 | 3,57% |
| NINGBO SHENGJIU CABINETS LOCK CO., LTD | 397 CNY | 4 559 | 16,34% |
| Yantai Kangwei Die Casting Moulds CO., LTD | 447 CNY | 5 193 | 18,61% |
| ООО "ЦЕЗАРЬ" | - | 13 | 0,04% |
| итого: | | 27 900 | 100% |

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

- прочая – 113

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует, резерв сомнительных долгов не создавался.

**Кредиторская задолженность** (тыс. руб.) на 31.12.2020 года составляет 68 121, в том числе:

- краткосрочная задолженность перед поставщиками - 1000
- задолженность перед бюджетом – 861
- задолженность по зарплате - 53
- краткосрочная задолженность по займам – 66 207 тыс. руб., в том числе:

| Наименование | Остаток на 31.12.2020 | Срок погашения |
|---|---|---|
| ООО "Эдвайс плюс" по договору займа 10/3-17 от 18.04.2017:<br>- займ<br>- проценты по займу | <br>44 000<br>4 093 | 31.12.2021 |
| Васильев Александр Борисович по договору беспроцентного займа 1/2206 от 20.06.2017 года | 18 114 | 31.12.2021 |
| итого: | 66 207 | |

Обеспечения под полученные займы не предоставлялись, имущество в залог не передавалось.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Отсутствуют претензии контрагентов и государственных органов, налоги в бюджет уплачены полностью.

## 6. Расчеты по налогу на прибыль, финансовый результат

Общество применяет положения ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль».

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.:

| Наименование показателей | Сумма | Ставка налога | Сумма | Составляющая налога на прибыль |
|---|---|---|---|---|
| Бухгалтерская прибыль | 3 901 | 20% | 780 | Условный расход (доход) по налогу на прибыль |
| Налогооблагаемые временные разницы: | 29 | 20% | 6 | Отложенные налоговые обязательства |
| Вычитаемые временные разницы | 165 | 20% | 33 | Отложенный налоговый актив |
| Налоговая база по налоговой декларации | 3 765 | 20% | 753 | Текущий налог |

| | |
|---|---|
| **Временные налогооблагаемые разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего** | **29** |
| в том числе: | |
| разница сумм амортизации основных средств по налоговому и бухгалтерскому учету | 29 |
| **Вычитаемые временные разницы, повлекшие корректировку условного налога на прибыль, всего** | **165** |
| в том числе: | |
| резерв ежегодных отпусков | 165 |

Нераспределенная прибыль на начало отчетного периода составила 4249 тыс. руб. В отчетном периоде получена чистая прибыль в размере 3121 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2020 года нераспределенная прибыль составила 7370 тыс. руб. Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

## 7. Информация о связанных сторонах

1. Васильев Александр Борисович – участник 100 % доли собственности в уставном капитале, занимает должность Генерального директора, является бенефициарным владельцем;

В предыдущих отчетных периодах был получен заем от Васильева А.Б. по договору беспроцентного займа 1/2006 от 20.06.2017 года в размере 18 114 000 руб. (общая сумма займа по договору 20 000 000 руб.) Операции в 2020 г. не проводились. Общая задолженность по займу на 31.12.2020 года составила 18 114 000 руб.
ООО «Сиверсплюс» - единственный участник и генеральный директор Общества владеет долей 100% в уставном капитале. Операции в 2020 году не проводились.

3. ООО «Сиверс» - единственный участник Общества владеет долей 100% в уставном капитале. Операции в 2020 году не проводились.

4. ООО «НПО-Техника» - единственный участник Общества владеет долей 100% в уставном капитале. Операции в 2020 году не проводились.
Вознаграждение управляющему персоналу (генеральному директору) за 2020г. составило 615 888 руб.; НДФЛ начислен и перечислен в бюджет 78 973 руб., страховые взносы 130 256 руб., взносы ФСС от несчастных случаев на производстве 505 руб.

## 8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

С 01.01.2018 Общество применяет положение «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010). Обществом отражены оценочные обязательства по неиспользованным отпускам, что представлено в таблице 7 «Оценочные обязательства» Пояснений, сальдо на 31.12.2020 (в том числе за 2019 и предыдущие годы), составило 756 тыс. руб.
Условные обязательства и условные активы на 31.12.2020 отсутствуют.

## 9. Непрерывность деятельности

У Общества отсутствуют претензии со стороны контрагентов, налоговых органов, а также другие обстоятельства, которые могли бы препятствовать продолжению осуществления деятельности Общества и выполнению обязательств. Судебных разбирательств нет. Соответствующие налоги в бюджет уплачены полностью. Непогашенные штрафные санкции за неисполненные обязательства перед бюджетом отсутствуют. Условия и события, которые могут повлиять на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют. Общество планирует продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в будущем.

## 10. 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.

Генеральный директор _____ Васильев А.Б.

30 марта 2020 года