

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год
ООО «КООПЕРЛЬ Рус»**

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «КООПЕРЛЬ Рус» (далее «Общество») было зарегистрировано 03 сентября 2013 года.

ИНН/КПП: 7724888721 / 770101001

Должность руководителя/ФИО: Генеральный директор/ Галюс Петр Лешек

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля зерном, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных, а также предоставление консультационных услуг в области животноводства

Общество зарегистрировано по адресу: 105066, Москва г, Красносельская Нижняя ул, дом № 35, строение 64

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2020 году составила 10 человек.

Бухгалтерский учет ведется специализированной организацией АО «Мазар».

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в организации, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации.

Хозяйственные операции оформляются с использованием первичных документов. Первичные документы принимаются к учету, если они содержат все обязательные реквизиты. Первичные документы принимаются к учету по дате составления документа.

В организации применяется автоматизированная система учета с помощью программного обеспечения.

Номинальная стоимость уставного капитала составляет 10 000 руб. Доля в уставном капитале распределена следующим образом:

Наименование	Доля в УК, %
Cooperl ARC Atlantique	100

2. Содержание учетной политики:

В учетной политике сформулированы основные принципы ведения бухгалтерского учета Общества в 2020 году.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства, правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих нормативных документов: Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. №34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.08 г. №106н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н).

Бухгалтерский учет в организации на договорных началах ведет специализированная организация.

Критерием существенности является величина 5 процентов в общем итоге соответствующих данных. В случае раскрытия в пояснениях данных по статьям бухгалтерского баланса под общим итогом подразумевается валюта баланса организации. Для раскрытия доходов под общим итогом соответствующих данных понимаются суммарные доходы организации по всем группам, включающие выручку и прочие доходы.

2.2. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Активы и расходы, которые оплачены организацией в предварительном порядке либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете этой организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Денежные средства на валютных счетах в банках, средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020 г.

Курсы валют на дату 31 декабря 2020 года составили: 1 евро – 90,6824 руб., 1 доллар США – 73,8757 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если требования и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную.

2.4. Основные средства

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

Информация по стоимости арендованных объектов основных средств, учитываемых Обществом за балансом, по состоянию на 31 декабря 2020 г. представлена в таблице:

	(тыс.руб.)
Арендованные основные средства	2020 г.
Аренда офиса	7 474
Итого	7 474

Арендованное имущество включает в себя:

- офисное помещение, расположенное по следующему адресу: 105066, Москва г, Красносельская Нижняя ул, дом № 35, строение 64. 7 этаж, комн. 3,4,9.

Договор аренды №03-06/20 от 15.06.2020 г.

Срок аренды - 30.04.2021 г.

2.5. Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н. (в ред. Приказов Минфина РФ от 27.11.2006 N 156н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н)

Единицей учета МПЗ принимается номенклатурный номер. Материалы учитываются по фактическим ценам с применением счета 10 «Материалы».

Для оценки всех материалов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Фактическая себестоимость материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, определяется исходя из фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Приобретенные товары, учитываются на счете 41 «Товары» субсчет «Товары на складах» по фактической себестоимости и списывается по средней стоимости.

По приобретенным импортным товарам фактическая себестоимость представляет сумму фактических затрат общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. В фактическую себестоимость импортного товара включается:

- Суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику;
- Таможенные сборы;
- Невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товара (таможенные пошлины).

Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров, производимые до момента их поступления на склад компании учитываются в составе расходов на продажу.

К транспортно-заготовительным расходам в частности относятся:

- расходы по транспортировке, не включенные в первоначальную стоимость приобретения (включая услуги перевозчика железнодорожного транспорта)
- хранение груза, в том числе складские расходы
- расходы на погрузку-разгрузку

- расходы на перевалку грузов

2.6. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа: при наличии договора - в течение срока его действия; при отсутствии договора – определяется организацией самостоятельно;
- расходы на сертификацию на тот или иной вид деятельности - в течение срока, на который она выдана.

2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

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 оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производятся ежегодно.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число истекшего года инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарного дня - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;

2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;

3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Сумма резерва по сомнительной задолженности на 31.12.2020 составила 11 287,50 руб.

2.8. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Принципы формирования Отчета о движении денежных средств:

- Под денежными эквивалентами организации понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости.
- 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.
- Остаток денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете в рублях по курсу на начало и конец отчетного периода.
- Денежные потоки отражаются в отчете свернуто в части косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам, и платежей в бюджетную систему РФ или возмещении из нее.

Денежные средства и их эквиваленты включают:

	(тыс.руб.)		
	31.12.2020 г.	31.12.2019 г.	31.12.2018 г.
40702810100020012265, КРЕДИ АГРИКОЛЬ КИБ ЗАО (МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ)	4 935	490	2 508
40702978000020012265, КРЕДИ АГРИКОЛЬ КИБ ЗАО (МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ), EUR	1 280	13 892	1 122
40702978500025012265, КРЕДИ АГРИКОЛЬ КИБ ЗАО (МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ), EUR	0	0	15 892
Итого денежные средства и их эквиваленты	6 215	14 382	19 523

2.9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. Уставный капитал равен 10 000 руб.

На начало 2020 года величина добавочного капитала составляла 77 350 тыс. руб. В течение 2020 года величина добавочного капитала увеличилась на 51 825 тыс.руб. и на конец года составила 129 175 тыс. руб.

2.10. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

2.11. Учет доходов, расходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы:

- выручка от продажи кормов для сельскохозяйственных животных;
- выручка от продажи и установки сельскохозяйственного оборудования;
- выручка от предоставления консультационных услуг в области животноводства.

Прямые затраты (затраты на оплату труда производственного персонала; отчисления на социальные нужды; услуги сторонних организаций производственного характера) учитываются непосредственно по статьям на основании первичных документов.

Для учета производственных затрат на предприятии организован позаказный метод учета в разрезе статей затрат и по элементам затрат.

При применении позаказного метода объектом учета является отдельный заказ, открываемый на каждый объект (вид работ) в соответствии с заключенным договором.

При ведении учета по отдельным заказам затраты по выполненным проектным работам накапливаются на счете «Основное производство» до их сдачи заказчику. В случае сдачи заказчику в соответствии с договором отдельным этапом работ, затраты на сдаваемый этап (в том числе учитываемые методом накопления) принимаются полностью.

Для учета общехозяйственных затрат в организации применяется метод «директ кост», предусматривающий ежемесячное отнесение затрат, накопленных на счете «Общехозяйственные расходы» в состав расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.12. Изменения в учетной политике

В 2020 году изменений в законодательстве, которые бы оказали влияние на учетную политику, не было.

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах

3.1. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2020 компания не привлекала заемные средства для осуществления своей деятельности.

3.2. Расчеты по налогу на прибыль

Сумма налога на прибыль, определяется исходя из бухгалтерской прибыли [убытка] под влиянием постоянных налоговых обязательств и активов, вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц. Сумма убытка за 2020 год составила 26 118 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Счет, Наименование	Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
99, Прибыли и убытки	36 767	10 640	26 127	
99.01, Прибыли и убытки от хозяйственной деятельности (за исключением налога на прибыль)	35 830	4 342	31 488	
99.01.1, Прибыли и убытки по деятельности с основной системой налогообложения	35 830	4 342	31 488	
99.02, Налог на прибыль	936	6 298		5 362

Счет, Наименование	Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
99.02.2, Условный доход по налогу на прибыль		6 298		6 298
99.02.3, Постоянный налоговый расход (доход)	936		936	

3.3. Связанные стороны

Связанными сторонами общества является фирма Cooperl ARC Atlantique в силу 100% участия в обществе, а также ключевой управленческий персонал (Генеральный директор).

Стоимостные показатели расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

	(тыс.руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Дебиторская задолженность	0	0
Кредиторская задолженность	0	25 088

3.4. Операции с зависимым лицом

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

	(тыс.руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Приобретение товаров	639	127
Поступление услуг	742	0
Поступление денежных средств от связанных сторон	51 825	28 322

В течение 2020 и 2019 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности:

	(тыс.руб.)	
	2020 г.	2019 г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, отпуск и т.п.)	7 114	5 799

Физические лица, прямо или косвенно владеющие или контролирующее 25% или более долей участия в уставном капитале ООО «Кооперль Рус» отсутствуют. Единственным акционером Общества с ограниченной ответственностью «КООПЕРЛЬ Рус» является компания COOPERL ARC ATLANTIQUE (КООПЕРЛЬ АРК АТЛАНТИК) (Франция). Компания COOPERL ARC ATLANTIQUE является сельскохозяйственным кооперативным

предприятием (кооперативом), являющееся юридическим лицом по законодательству Франции, регистрационный номер: R.C.S. Сен-Бриё 383 986 874 - № Управления 92 D 7, дата регистрации 09 января 1992 года, зарегистрированное по адресу: Промышленная зона – ул. Дё ля Жаннэ Маруэ, 7 – 22400, г. Ламбаль, ФРАНЦИЯ. Генеральным директором кооператива является Эммануэль Филипп Николя КОММО (Emmanuel Philippe Nicolas COMMAULT), действующий на основании Решения Заседания Правления Сельскохозяйственного кооперативного предприятия КООПЕРЛЬ АРК АТЛАНТИК от 15 октября 2009 года. Компания COOPERL ARC ATLANTIQUE представляет собой сельскохозяйственный кооператив, членами которого являются около 2 700 свиноводов – фермеров, которые де-факто являются участниками кооператива, каждый на равных условиях имеющий определенную долю в акционерном капитале предприятия. При этом ни один из членов сельскохозяйственного кооператива не владеет прямо или косвенно более 25% капитала компании, соответственно, ни один из членов кооператива не имеет возможность контролировать действия компании.

3.5. Ценообразование по сделкам со связанной стороной

Закупочные цены формировались под воздействием рынка с учетом скидок, предоставляемых покупателям и устанавливались исходя из конкретных условий сделки (условий и объема поставки, срока оплаты и т.д.).

3.6. Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой Общество в 2020 г. формирует Резерв предстоящих расходов (резерв на предстоящую оплату отпусков и премии работникам).

Сумма оценочных обязательств по состоянию на 31 декабря 2020 года состояла из резерва на выплату премии в размере 4 312 тыс. руб. и резерва на оплату предстоящих отпусков в размере 1 468 тыс. руб.

Резерв в связи с предстоящими выплатами работникам отпускных создается на основании ежемесячных расчетов. Расчет резервов связанных с выплатами отпускных рассчитывается следующим образом:

Резерв = средний заработок сотрудника * количество дней неиспользованного отпуска по сотруднику / 29,3 (среднемесячное количество дней), увеличенное на 30% (ставку страховых взносов) и 0,2% (тариф по несчастным случаям на производстве и профзаболеваний).

Страховые взносы начисляются нарастающим итогом с начала года в разрезе по сотруднику и составляют следующие величины:

- ПФР - 22% в пределах установленной предельной величины базы для начисления страховых взносов (1 292 000 рублей), а свыше этой величины 10%;

- ФСС - 2,9% в пределах установленной предельной величины базы для начисления страховых взносов (912 000 рублей);

- ФФОМС - 5,1%.

Для учета используется счет 96 «Резервы предстоящих расходов».

Результаты должны быть отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства».

3.7 Условные факты хозяйственной деятельности

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-либо операций, произведенных в отчетном периоде, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.24 Положения по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

3.8. События после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на положение Общества и имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не выявлено.

3.9. Размер чистых активов

Размер чистых активов на 31.12.2020 г. составил 31 274 тыс.руб.; на 31.12.2019 г. 5 576 тыс. руб.; на 31.12.2018 г. составлял – 1 692 тыс.руб.

4. Информация о доходах и расходах организации

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

В 2020 году выручка от продажи товаров, работ, услуг составила 93 052 тыс. руб; 39 054 тыс руб. в 2019 году.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг в 2020 году составила 115 239 тыс.руб.; в 2019 году 60 184 тыс.руб.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг :

	(тыс.руб.)	
Строка 2120 « Себестоимость продаж»	2020	2019 г.
Себестоимость реализованных покупных товаров	(115 239)	(60 184)
Итого	(115 239)	(60 184)

4.3. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов, тыс.руб.

Статья затрат	2020	2019
Безвозмездно поучение имущества, работ, услуг, имущественных прав	12	6 207
Курсовые разницы	11 452	6 171
Прибыль (убыток) прошлых лет	88	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1	30
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	6
Итого	11 553	6 207

Расшифровка прочих расходов, тыс.руб.

Статья затрат	2020	2019
Курсовые разницы	11 928	3 973
Налоги и сборы	6	10
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1	-
Продажа (покупка) иностранной валюты	149	152
Расходы на услуги банков	256	151
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд ПР	57	11
Списание выделенного НДС на прочие расходы	219	144
Прочие внереализационные расходы	12	65
Прибыль (убыток) прошлых лет	530	-

Резервы по сомнительным долгам	11	-
Итого	13 170	4 508

5. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

5.1. Политико-экономическая ситуация в России

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Финансовый кризис в России, вызванный резким спадом цен на энергоресурсы и введением экономических санкций, привел к значительному снижению курса рубля относительно иностранных валют, увеличение инфляции, к нестабильности на рынках капитала, существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования внутри России. Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, существует неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и ее контрагентов. Это, в свою очередь, может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

В начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивалась, COVID-19 существенно повлиял на деятельность компании в разных секторах, включая, карантин персонала, снижения спроса и трудностей с товарооборотом и получением оплат от клиентов.

5.2. Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает

различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

5.3. Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

Генеральный директор

Галюс П. Л.

**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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.5. 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 _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 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 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	7 474	7 474	7 474
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

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 _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

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 _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	140	-	-	-	-	-	-	-	-	140	-
	5521	за 2019г.	143	-	-	-	(143)	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	140	-	-	-	-	-	-	-	-	140	-
	5523	за 2019г.	143	-	-	-	(143)	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	5 400	-	127 891	-	(115 351)	-	-	-	-	-	-	17 941	(11)
	5530	за 2019г.	4 929	(25)	58 528	-	(58 056)	-	25	-	-	-	-	5 400	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	4 740	-	100 598	-	(92 701)	-	-	-	-	-	-	12 637	(11)
	5531	за 2019г.	4 013	-	43 276	-	(42 549)	-	-	-	-	-	-	4 740	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	153	-	18 231	-	(13 507)	-	-	-	-	-	-	4 877	-
	5532	за 2019г.	288	(25)	5 108	-	(5 243)	-	25	-	-	-	-	153	-
Прочая	5513	за 2020г.	507	-	9 062	-	(9 143)	-	-	-	-	-	-	426	-
	5533	за 2019г.	628	-	10 144	-	(10 264)	-	-	-	-	-	-	507	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	5 400	-	128 031	-	(115 351)	-	-	X	X	X	-	18 081	(11)
	5520	за 2019г.	5 072	(25)	58 528	-	(58 199)	-	25	X	X	X	-	5 400	-

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.	29 263	123 895	-	(141 041)	-	-	-	-	12 116
	5580	за 2019г.	34 403	77 299	-	(82 438)	-	-	-	-	29 263
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	29 107	111 036	-	130 298	-	-	-	-	9 845
	5581	за 2019г.	33 433	46 903	-	(51 229)	-	-	-	-	29 107
авансы полученные	5562	за 2020г.	126	2 453	-	424	-	-	-	-	2 154
	5582	за 2019г.	798	2 220	-	(2 892)	-	-	-	-	126
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2	10 337	-	(10 290)	-	-	-	-	49
	5583	за 2019г.	136	4 401	-	(4 535)	-	-	-	-	2
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	28	68	-	(28)	-	-	-	-	68
	5586	за 2019г.	36	23 775	-	(23 783)	-	-	-	-	28
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	29 263	123 895	-	(141 041)	-	X	X	X	12 116
	5570	за 2019г.	34 403	77 299	-	(82 438)	-	X	X	X	29 263

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 _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	2 937	413
Расходы на оплату труда	5620	21 969	17 966
Отчисления на социальные нужды	5630	4 076	2 809
Амортизация	5640	94	79
Прочие затраты	5650	16 167	12 531
Итого по элементам	5660	45 243	33 798
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	77 721	32 642
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	122 964	66 440

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

Руководитель _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 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	2 331	4 475	(1 026)	-	5 780
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	360	2 134	(1 026)	-	1 468
Резерв на выплату премии	5702	1 971	2 341	-	-	4 312

Руководитель _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 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 _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

Галюс Петр Лешек
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.