

**Общество с ограниченной ответственностью
«Сахалинуголь-7»**

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому отчету за 2020 год

г. Пронайск

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА.....	3
3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ, ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.	5
4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	6
5. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ.....	7
6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.	7
7. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.	7
8. ПОЯСНЕНИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	7
9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	8
10. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	8
11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	8
12. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.....	8
13. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.	8
14. ПРИЛОЖЕНИЕ.	10

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью “Сахалинуголь-7” (далее – Общество) было создано путем учреждения на основании протокола собрания участников № 1-04 от 21.06.2004 г.

Организационно-правовая форма Общества – Общество с ограниченной ответственностью.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 6507011233.

Место нахождения Общества: Россия, Сахалинская область, г. Поронайск, ул. 40 лет ВЛКСМ, дом 24. С 23.11.2020 адрес места нахождения – 694240, Россия, Сахалинская область, г. Поронайск, ул. Октябрьская, д 65, каб. 3

Уставный капитал ООО “Сахалинуголь-7” составляет 10 тыс. руб.

До 21.05.2015 г. единственным участником Общества являлась компания Дериус Холдингс ЛТД (DERIUS HOLDINGS LTD), владевшая долей номинальной стоимостью 10 тыс. руб., что составляет 100 % уставного капитала Общества.

На основании Договора купли-продажи доли в уставном капитале от 21.05.2015 г. Компания с ограниченной ответственностью «Дериус Холдингс ЛТД» (DERIUS HOLDINGS LTD) реализовала 100% своей доли в уставном капитале Компании с ограниченной ответственностью «Сериата Инвестментс ЛТД».

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор. С 29.08.2017 г. им является – Магдич Анатолий Владимирович.

Основным видом деятельности Общества является добыча каменного (участок «Белизна» и «Леонидовский») и бурого угля (участок «Западный») открытым способом.

Средняя списочная численность за 2020 год составила 1 человек.

Филиалов и обособленных подразделений Общество не имеет.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Учетная политика предприятия на 2020 год была разработана в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Существенные изменения в формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Министерством финансов РФ, не вносились.

Отступления от общих правил, установленных Российскими ПБУ, отсутствуют.

Основные положения учетной политики предприятия в 2020 году

1. Нематериальные активы, основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой исходя из способа их поступления. Общество на конец отчетного года переоценивает группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации Предприятие осуществляет надлежащий контроль их движения на забалансовом счете.

Объекты недвижимости, фактически эксплуатирующиеся предприятием, но не прошедшие государственную регистрацию в соответствии с Федеральным законом от 21.07.97 №122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и

сделок с ним», признаются основными средствами с даты подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и сделок с ним при условии, что эти объекты введены в эксплуатацию.

2. Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств, нематериальных активов исходя из срока полезного использования, определяемого при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Срок полезного использования основных средств в бухучете определяют по правилам пункта 20 ПБУ 6/01, исходя из ожидаемого срока использования объектов.

3. Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая определяется исходя из фактически произведенных затрат на приобретение и изготовление. Транспортно-заготовительные расходы включаются в стоимость приобретаемых запасов. При отпуске материалов на производственные нужды и при прочем выбытии МПЗ для целей бухгалтерского учета предприятие применяет метод оценки по средней себестоимости.

4. Коммерческие расходы полностью признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности. Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

5. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Затраты на приобретение финансовых вложений отражаются непосредственно на счете финансовых вложений в момент перехода предприятия права собственности на ценные бумаги. Расходы, связанные с приобретением бумаг до момента перехода права собственности, предварительно учитываются в составе расчетов с разными дебиторами и кредиторами в качестве дебиторской задолженности.

Финансовые вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку предприятие производит ежеквартально с отнесением возникающей разницы на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется, исходя из последней оценки.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011). Денежными эквивалентами Общество признает:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- векселя Сбербанка России, используемые при расчетах за реализованные товары, выполненные работы, оказанные услуги, со сроком погашения до трех месяцев

6. Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договора. При этом задолженность по причитающимся к уплате процентам учитывается обособленно на отдельных субсчетах.

Дополнительные затраты, производимые предприятием в связи с привлечением заемных средств, относятся на расходы того отчетного периода, в котором они были произведены и учитываются в составе прочих расходов.

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней, при этом производится перевод обязательства со счета 67 на счет 66.

Причитающиеся по полученным кредитам и займам проценты к уплате отражаются по кредиту счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» (67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам») в корреспонденции с дебетом счета 91 «Прочие доходы и расходы» (для текущих расходов), или с дебетом счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» (для расходов, включаемых в стоимость инвестиционного актива).

Расходы по процентам за полученные кредиты и займы признаются ежемесячно независимо от сроков их уплаты в порядке, предусмотренном условиями договора займа и (или) кредитного договора.

Непогашенные на отчетную дату проценты по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском балансе обособленно от основной величины обязательств по займам (кредитам), а именно с разделением на долгосрочные и краткосрочные обязательства по отдельным строкам баланса.

7. К нематериальным поисковым активам относятся:

а) право на выполнение работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и (или) разведке полезных ископаемых, подтвержденное наличием соответствующей лицензии;

б) информация, полученная в результате топографических, геологических и геофизических исследований;

в) результаты разведочного бурения;

г) результаты отбора образцов;

д) иная геологическая информация о недрах;

е) оценка коммерческой целесообразности добычи.

При наличии документального подтверждения коммерческой целесообразности добычи полезных ископаемых на участке недр проводится проверка признанных поисковых активов на обесценение и перевод поисковых активов в состав основных средств, нематериальных или иных активов по остаточной стоимости (фактическим затратам с учетом осуществленных переоценок за вычетом накопленных амортизации и обесценения). Признание последующих затрат на данном участке недр в качестве поисковых активов прекращается.

Перевод поисковых активов в состав основных средств, нематериальных и иных активов производится исходя из их соответствия критериям (условиям) признания, установленным нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету для данного вида активов. Производится исходя из их соответствия критериям (условиям) признания, установленным нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету для данного вида активов.

8. Общество создает резерв по сомнительным долгам. Под сомнительным долгом понимается дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией). Предприятие создает резерв предстоящих отпусков. Остаток резерва рассчитывается как количество неиспользованных дней отпуска на 31.12.2020 г. умноженное на средний заработок работника и плюс взносы на обязательное социальное страхование.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ, ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

Основной сферой деятельности ООО «Сахалинуголь-7» является добыча и реализация угля на экспорт и на внутренний рынок.

В отчетном году Общество не получало выручку по основному виду деятельности. Деятельность не ведется в связи с отсутствием спроса на уголь в Поронайском районе.

4. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский баланс

Строка 1150 «Основные средства»

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но находящиеся в процессе государственной регистрации, на конец года отсутствуют.

Принятые Обществом сроки полезного использования основных средств приведены в таблице 1.

Таблица 1

Группа основных средств	Срок полезного использования, мес.
Машины и оборудование (кроме офисного)	13-300
Транспортные средства	16-102
Другие виды основных средств	9-175
Сооружения	16-332
Здания	84-360
Офисное оборудование	35-61
Производственный и хозяйственный инвентарь	37-74

Объекты основных средств, сданные в аренду, учитываемые на балансе предприятия на 31.12.2020 г. отсутствуют.

Объекты основных средств, принятые в аренду, числящиеся на балансе арендодателя на 31.12.2020 г. отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 г. на балансе предприятия числятся амортизированные основные средства, детализация которых по группам приведена в таблице 2.

Таблица 2

№ п/п	Основные средства	Стоимость, тыс. руб.
1	Сооружения	365
2	Машины и оборудование	4723
3	офисное оборудование	446
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	255
	Итого	5 789

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"

На 31.12.2020 г. остаток денежных средств на расчетном счете и в кассе отсутствует.

По состоянию на отчетную дату у предприятия нет договоров на условиях овердрафта.

По состоянию на отчетную дату у предприятия нет полученных поручительств третьих лиц, не использованных для получения кредита.

Предприятие не имеет денежных сумм, которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования, а также средств в аккредитивах, открытых в пользу организации.

Срока 1410, 1510 «Заемные средства»

По состоянию на 01.01.2020 г. за Обществом числилась общая задолженность по краткосрочным займам в сумме 333 770 тыс. руб., включая проценты. В течение 2020 года

погашена задолженность на сумму 1 138 тыс. руб. Сроки погашения всех кредитов и займов указаны в таблице 3.

Таблица 3

Наименование кредитора	Сумма на 31.12.2020, тыс. руб.
BRINKBURN HOLDING LIMITED	93 660
MULENET SERVICES LIMITED	238 841
ООО "Управляющая Компания "Сахалинуголь"	130
	Итого
	332 631

Проценты по займам в 2020 г. не начислялись.

Отчет о финансовых результатах

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Сумма текущего налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанного в отчетном периоде постоянного налогового обязательства (ПНО), а также на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Условный расход (УР) налогу на прибыль за 2020 г. составил 134,8 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство ПНО за счет расходов, не принимаемых в НУ – 138,4 тыс. руб., постоянный налоговый актив ПНА – доходы, не принимаемые в налоговом учете текущего года (прибыль прошлых лет) – 258,7 тыс. руб.

Изменение Отложенного налогового актива ОНА за счет убытка в налоговом учете – 14,4 тыс. руб.

Налог на прибыль – $УР + ПНО - ПНА + ОНА$

Налог на прибыль = $134,8 + 138,4 - 258,7 - 14,4 = 0$

5. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ.

В отчетном периоде в бухгалтерской отчетности вступительные остатки не изменялись.

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

Резервы под оценочные обязательства Обществом не создавались. Иные условные активы и условные обязательства не установлены.

7. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.

В отчетном периоде предприятие не вело совместной деятельности с другими организациями.

8. ПОЯСНЕНИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В отчетном периоде предприятие не принимало решения о прекращении части деятельности.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.

Информация по сегментам не раскрывается в связи с наличием единственного операционного сегмента – реализации угля и единственного географического сегмента – Российская Федерация.

10. ПОЯСНЕНИЯ ПО СОБЫТИЯМ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

События, до даты подписания отчетности за 2020 год, существенно отразившихся на финансовом положении ООО «Сахалинуголь - 7» не происходили.

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

Связанными сторонами предприятия являются:

Компания с ограниченной ответственностью "СЕРИАТА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД" Кипр Лимасол – 100 % участник Общества;

ООО «Сахалинугольразведка» - 100 % участником является Компания с ограниченной ответственностью "СЕРИАТА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД";

ООО «Бошняковский Угольный Разрез» - 100 % участником является Компания с ограниченной ответственностью "СЕРИАТА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД";

ООО «НИКОЛЬСКИЙ КАМЕНЬ» - 100% участником является ООО «СЕРИАТА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД»;

ООО "Александровск-Сахалинский морской порт"- 100 % участником является Компания с ограниченной ответственностью "СЕРИАТА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД";

ООО "Углегорсктранс"-100 % участником является Компания с ограниченной ответственностью "СЕРИАТА ИНВЕСТМЕНТС ЛТД".

Генеральный директор –Магдич Анатолий Владимирович.

В 2020 году предприятие не проводило операции со связанными сторонами. Сделки со связанными сторонами, в совершении которых имелась заинтересованность Общества, не осуществлялись. Списания безнадежной задолженности связанных сторон не осуществлялось.

Информация по бенефициарным владельцам

Бенефициарными владельцами Общества:

- в отношении 100% долей в уставном капитале Общества является Мисевра Олег Анатольевич, гражданин РФ.

12. ПОЯСНЕНИЯ ПО ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ.

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получало.

13. ЛИЦЕНЗИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

На 31.12.2020 г. Общество имеет действующие лицензии по лицензируемым видам деятельности. Подробная информация указана в таблице 4.

Таблица 4

Номер лицензии	Срок окончания действия	Место нахождения и место осуществление лицензируемого вида деятельности, согласно лицензии	Назначение и вид работ
ЮСХ 00945 ТЭ	01 декабря 2027 года	участок Леонидовский Побединской угленосной площади, Сахалинская область, ГО Поронайский, СЗ пос. Леонидово (на консервации)	Разведка и добыча полезных ископаемых
ЮСХ 00617 ТЭ	30 июля 2038 года	участок Тихменевское бурогольное месторождение, Сахалинская область, Поронайский ГО, 0.5 км на СЗ от пос. Тихменево	Разведка и добыча полезных ископаемых
ЮСХ 00888 ТЭ	30 октября 2035 года	участок Белизна Побединской угленосной площади, Сахалинская область, ГО Поронайский, 8 км на СЗ от пос. Леонидово	Геологическое изучение, разведка и добыча полезных ископаемых
ЮСХ 00992 ВЭ	-	подземный водозабор Участок недр "Забайкалец" скважина 37/02	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод
ЮСХ 00965 ВЭ	-	Подземный водозабор Участок недр "Промплощадка" скважина №40-96	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод

Приложение: табличная часть пояснений к бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Сахалинуголь-7» _____

А. В. Магдич

«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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	19 354	(8 096)	-	-	-	-	-	-	19 354	(8 096)
	5210	за 2019г.	19 354	(8 096)	-	-	-	-	-	-	19 354	(8 096)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	7 848	(6 128)	-	-	-	-	-	-	7 848	(6 128)
	5211	за 2019г.	7 848	(6 128)	-	-	-	-	-	-	7 848	(6 128)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ **Магдич Анатолий Владимирович**
 (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	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	6 626	-	-	-	-	-	X	6 626	-
	5420	за 2019г.	6 626	-	-	-	-	-	X	6 626	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	1 596	-	-	-	-	-	-	1 596	-
	5421	за 2019г.	1 596	-	-	-	-	-	-	1 596	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	5 030	-	-	-	-	-	-	5 030	-
	5422	за 2019г.	5 030	-	-	-	-	-	-	5 030	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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)

Магдич Анатолий Владимирович
(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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	176	-	23	-	(105)	(71)	-	-	-	-	23	-
	5530	за 2019г.	6 583	-	2	-	(672)	(5 652)	-	-	-	-	176	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	5 557	-	-	-	-	(5 557)	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	176	-	4	-	(105)	(71)	-	-	-	-	4	-
	5533	за 2019г.	1 026	-	2	-	(672)	(95)	-	-	73	-	261	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	176	-	23	-	(105)	(71)	-	X	X	X	23	-
	5520	за 2019г.	6 583	-	2	-	(672)	(5 652)	-	X	X	X	176	-

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	-	-	261	-	6 337	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	5 557	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	261	-	780	-
	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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	428 758	-	67	(1 138)	(438)	-	-	-	427 428
	5580	за 2019г.	428 806	573	-	(541)	(80)	-	-	-	428 758
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-
	5581	за 2019г.	14	-	-	-	(1)	-	-	-	12
авансы полученные	5562	за 2020г.	336	-	-	-	(336)	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	336	-	-	-	-	-	-	-	336
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	756	-	67	-	(37)	-	-	-	786
	5583	за 2019г.	683	73	-	-	-	-	-	-	756
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	333 770	-	-	(1 138)	-	-	-	-	332 632
	5585	за 2019г.	333 770	-	-	-	-	-	-	-	333 770
прочая	5566	за 2020г.	93 884	-	-	-	(53)	-	-	-	93 830
	5586	за 2019г.	94 003	500	-	(541)	(78)	-	-	-	93 884
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	428 758	-	67	(1 138)	(438)	X	X	X	427 428
	5570	за 2019г.	428 806	573	-	(541)	(80)	X	X	X	428 758

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	-	2 662	2 662
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	2 146	2 662
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Магдич Анатолий Владимирович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	-	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Магдич Анатолий
Владимирович**

(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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Магдич Анатолий Владимирович**
 (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 _____
(подпись)

**Магдич Анатолий
Владимирович**

(расшифровка подписи)

30 марта 2021 г.