

**ПОЯСНЕНИЯ**

**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**ЗА 2020 ГОД**

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
« Специализированный застройщик « КАЗМИН СТРОЙ»**

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

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности, установленными Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

### ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

**Полное фирменное наименование Общества:** Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ»

**Сокращенное наименование:** ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ»

ООО «Специализированный застройщик КАЗМИН СТРОЙ» зарегистрировано по адресу: 248033 Российская Федерация, г. Калуга, ул. Генерала Попова ,д.8а,помещение 77

Фактический адрес ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ»: 248033, Российская Федерация, г. Калуга, ул. Генерала Попова,д.8а,помещение 77

Дата записи в ЕГРЮЛ: 23 августа 2018года, основной государственный регистрационный номер 1174027005679.

25.10.2018года в ИФНС по Ленинскому округу г.Калуги зарегистрирована последняя редакция Устава Общества.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4029056557.

Общество состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по Ленинскому округу г.Калуги. с 23августа 2018 года

Среднегодовая среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников в 2020 году составила 1человек.

Основным видом деятельности ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ» является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (код ОКВЭД 71.12.2).

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 10010 000 руб. (Десятьмиллионов десять тысяч рублей 00 копеек).

#### **Состав участников общества:**

В 2020 году сменился состав участников Общества. В связи со смертью участника Общества Комарова Анатолия Владимировича участником Общества стала его супруга Комарова Валентина Яковлевна.

С сентября 2020 г состав участников Общества следующий:

Кузнецов Алексей Федорович, г.Калуга, ул. Георгиевская, д. 5, кв. 37, доля –33,34%

Комарова Валентина Яковлевна , г.Калуга, 2-ой Красноармейский пер., д.12/37, кв. 22, доля –33,33%

Шутов Сергей Михайлович, г.Калуга, ул. Генерала Попова, д.8а, кв. 52, доля – 33,33%

#### **Исполнительный орган:**

В соответствии с решением единственного участника ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ» от 10.10.2018 г и на основании последней редакции Устава., директором (единоличным исполнительным органом) назначен Кузнецов Алексей Федорович (бессрочно).

#### **Информация об аудиторе Общества:**

ООО «Специализированный застройщик КАЗМИН СТРОЙ» подлежит за 2020 год обязательному аудиту.

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Кредо-Аудит» (ОГРН 1144027003944, ИНН 4027121320).

Сокращенное наименование: ООО «Аудиторская фирма «Кредо-Аудит».

Местонахождение: 248002, г. Калуга, ул. Ф. Энгельса, д. 147.

ООО «Аудиторская фирма «Кредо-Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер: 12006011968.

### **КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2020 ГОД**

За 2020 год Общество показало следующие финансовые результаты:

Наименование показателя	2020 г. тыс.руб	2019 тыс.руб
Выручка	2358	6201
Себестоимость продаж	(1208)	(3571)
Валовая прибыль (убыток)	1150	2630
Коммерческие расходы	-	-
Управленческие расходы	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	1150	2630
Доходы от участия в других организациях	-	-
Проценты к получению	-	-
Проценты к уплате	(81)	-
Прочие доходы	-	-
Прочие расходы	(29535)	(240)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(28466)	2390
Текущий налог на прибыль	(71)	(265)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	-	-

Прочее	-	-
Чистая прибыль (убыток)	(28537)	2125

В 2020 году получено средств от участников долевого строительства 47217,9 тыс.рублей. Из них 5% услуги застройщика 2360,9 тыс.рублей. Возвращено средств в связи с перерасчетами площадей БТИ-60,4 тыс.рублей. Из них 5 % услуги застройщика -3,0

## УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

### 1.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

### 1.2. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости приобретения.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, включая НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Фактическая себестоимость списываемых материально-производственных запасов определяется по методу ФИФО.

### 1.3. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

### 1.4. Уставный капитал

Величина уставного капитала соответствует сумме установленной в уставе Общества.

### 1.5. Признание доходов

Выручка от оказания услуг застройщика является для организации доходом от обычных видов деятельности (п.5 ПБУ9/99), для учета которого предназначен счет 90 «Продажи». Формируется проводкой Дт 62.01 Кт 90.01. Организация признает выручку по мере поступления денежных средств от участников долевого строительства при соблюдении условий, перечисленных в п.12 ПБУ 9/99. Общество ведет раздельный учет средств на строительство и на услуги (содержание застройщика) застройщика.

## 1.6. Признание расходов

Фактические затраты на содержание застройщика списываются со счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж». Калькулируется полная фактическая производственная себестоимость услуг (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

## 1.7. Изменения в учетной политике

- Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает следующие оценочные обязательства :

-резерв на оплату неиспользованных отпусков

Величина резерва на конец года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска по каждому сотруднику на отчетную дату и средней заработной платы с учетом страховых взносов.

## 1.8. Сравнительные данные.

Данные заключительной бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды соответствуют данным в формах отчетности за 2019 год.

## 1.9. Дебиторская задолженность

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018 г.
Долгосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения более 12 месяцев) - всего, в том числе:	-	-	-
Покупатели и заказчики	-	-	-
Авансы выданные (не включая авансы под внеоборотные активы)	-	-	-
Начисленные проценты по займам выданным - долгосрочным (если по условиям договора гашение % в конце срока)	-	-	-
Прочие дебиторы	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения менее 12 месяцев) - всего, в том числе	5135,9	15713,6	-
Покупатели и заказчики			
Авансы выданные (не включая авансы под внеоборотные активы)	-	1915,2	-

Прочие дебиторы(задолженность участников долевого строительства по ДДУ)	5135,9	13798,4	-
Расчеты по налогам и сборам	-		

## 1.10. Капитал и резервы

### 1.10.1. Уставный капитал

Уставный капитал на 31.12.2020 г. составляет 10010 000 рублей.

### 1.11. Оценочные обязательства

По строке 1540 баланса отражен начислен резерв за неиспользованные отпуска в сумме тысяч рублей с учетом страховых взносов.

## 1.12. Кредиторская задолженность

### 1.12.1. Наличие кредиторской задолженности:

(в тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018г.
<b>Кредиторская задолженность - всего, в том числе:</b>	<b>13276</b>	<b>42114,8</b>	<b>-</b>
Поставщики и подрядчики	13019	41327	-
Покупатели и заказчики	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	-	-	-
Задолженность перед госвнебюджет.фондами	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	-	97,9	-
Авансы полученные	-	689,9	-
Прочие кредиторы	257	-	-
<b>Займы</b>	<b>7933</b>	<b>8810</b>	<b>-</b>

Наиболее крупными поставщиками и подрядчиками являются:

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Примечание
1	ООО «Специализированный застройщик КазминСтройИнвест» *	11297,2	Генеральный подрядчик
	<b>ИТОГО:</b>	11297,2	

Примечание: \* - связанные стороны

Отсутствует задолженность Общества по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2020г.

Налог	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.
Налог при УСН	-	97,9
НДФЛ	-	-
Страховые взносы	-	-
Прочие налоги и сборы	-	-

Кредиторская задолженность по налогам и сборам является текущей задолженностью.

### 1.13. Выручка от продаж

#### Информация о выручке (нетто) и себестоимости продаж

Вид деятельности	Показатель			
	2020 г.		2019 г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
<b>Выручка</b>				
Продажа товаров (продукции) на территории РФ				
Продажа товаров (работ, услуг) на экспорт	-	-	-	-
Прочие работы, услуги	2358	100	6201	100
<b>Всего выручка</b>	<b>2358</b>	<b>100</b>	<b>6201</b>	<b>100</b>
<b>Себестоимость</b>				
Себестоимость реализованных товаров (продукции) на территории РФ				
Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) на экспорт	-	-	-	-
Себестоимость прочих работ, услуг	1208	100	3571	100
<b>Всего себестоимость</b>	<b>1208</b>	<b>100</b>	<b>3571</b>	<b>100</b>

(в тыс. руб.)

### 1.14. Прочие расходы

Прочие расходы	2020 г. (в тыс. руб.)	2019г. (в тыс. руб.)

Услуги банков	56	96
Разница между финансированием и себестоимостью строительства	29479	40
Прочие расходы (проценты по займу)	-	100
Штрафы, пени и неустойки, пошлины	-	4
<b>ИТОГО по строке 2350 « Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах</b>	<b>29535</b>	<b>240</b>

Прочие расходы Отчета о финансовых результатах за 2020 г. по строке 2350 составляют 29535 тыс. руб.

### 1.15. Оценочные обязательства

Наименование показателя	(в тыс. руб.)				
	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства, - всего</b> в том числе:	<b>25</b>	<b>28</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>38</b>
<i>Резерв на компенсацию за неиспользованный отпуск</i>	25	25	15	-	38

### 1.16. События после отчетной даты

Между отчетной датой 31.12.2020 г. и датой подписания финансовой отчетности по юридическому лицу ООО « Специализированный застройщик КАЗМИН СТРОЙ» в его финансово-хозяйственной деятельности не произошло фактов, которые оказали бы, существенное влияние на финансовое состояние организации и которые подлежат обязательному раскрытию в бухгалтерской отчетности.

### 1.17. Связанные стороны

#### 1.17.1 Информация об основном управленческом персонале:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
1	Кузнецов Алексей Федорович	Россия	Лицо осуществляет полномочия единоличного

			исполнительного органа общества
--	--	--	---------------------------------

**1.17.2. Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности):**

№ п/п	Полное фирменное наименование / фамилия, имя, отчество – связанной стороны	Место нахождения юридического лица / место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
<b>Основное хозяйственное общество</b>			
1	-		
<b>Дочерние хозяйственные общества</b>			
	-	-	-
<b>Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества</b>			
	-	-	-
<b>Зависимые хозяйственные общества</b>			
	-	-	-
<b>Другие связанные стороны</b>			
1	ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СтройИнвест»	248033, г. Калуга, ул. Генерала Попова, д. 8а, помещение 77	Общество контролируется данным лицом
2	ООО «Управляющая компания «Аренда-Сервис»	248033, г. Калуга, ул. Генерала Попова, д. 8а, помещение 77	Общество и данное лицо контролируется одним и тем же лицом
3	ООО «Строймастер»	248033, г. Калуга, ул. Генерала Попова, д. 8а, помещение 77	
4			
5			
6			
7			

**1.17.3. Информация о связанных сторонах, сгруппированная по видам операций со связанными сторонами**

п/п	Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, в тыс. руб. без НДС,	Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
			Дебиторская	Кредиторская	
<b>Вид операций:</b>					
1	Передача в аренду имущества связанным сторонам				

	- основное хозяйственное общество	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленных договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	-	-	-	
	<b>Итого по виду операций</b>	-	-	-	
<b>2</b>	<b>Оказание услуг связанным сторонам</b>				
	- основное хозяйственное общество	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленных договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	-	-	-	
	<b>Итого по виду операций</b>	-	-	-	
<b>3</b>	<b>Реализация товаров, работ, (СМР) прочих активов связанным сторонам</b>				
	- основное хозяйственное общество	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленных договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	-	-	-	
	<b>Итого по виду операций</b>	-	-	-	
<b>4</b>	<b>Приобретение, работ, (СМР) у связанных сторон</b>				
	- основное хозяйственное общество		-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленных договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	11297	-	11545	
	<b>Итого по виду операций</b>	-	-	-	
<b>5</b>	<b>Приобретение товаров, услуг, прочих активов у связанных сторон</b>				
	- основное хозяйственное общество	-	-	-	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленных договорами сроки, безналичная форма расчетов
	- дочерние хозяйственные общества	-	-	-	
	- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества	-	-	-	
	- зависимые хозяйственные общества	-	-	-	
	- другие связанные стороны	24	-	-	
	<b>Итого по виду операций</b>			-	

Со всеми связанными сторонами расчеты осуществлялись в денежной форме и в форме зачета взаимных требований. По связанным сторонам не было оснований создавать резервы по сомнительным долгам и списывать дебиторскую задолженность.

Размер краткосрочного вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск и тому подобные платежи), директору за 2020 год составил 156,2 тысяч рублей

Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобных платежей в пользу основного управленческого персонала в 2020 году не производилась.

Выплат долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу в 2020 году не производилось.

### **1.18. Налогообложение**

ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ» применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы». ООО «Специализированный застройщик «КАЗМИН СТРОЙ»» выполняет услуги застройщика в строительстве. ОКВЭД 71.12.2-деятельность заказчика застройщика, генерального подрядчика. Организация работает с организациями и физическими лицами по Федеральному закону № 214-ФЗ. Средства, получаемые на строительство в соответствии с подпунктом 14 пункта 1 статьи 251 НК относятся к средствам целевого финансирования, процент от данных средств (5%) в соответствии с договорами участия в долевом строительстве многоквартирного дома направляется на содержание службы застройщика и формирует налогооблагаемую базу для организаций на упрощенной системе налогообложения. В 2020 применялась ставка 6%. Финансирования средств из бюджета не производилось. Ведется отдельный учет средств, полученных в рамках целевого финансирования и доходов от услуг застройщика.

2020 год был сложным в социальном и экономическом плане, однако ограничения из за пандемии не оказали существенного влияния на строительную отрасль, как сообщает «Интерфакс» со ссылкой на Аналитический центр ДОМ.РФ. По мнению аналитиков, строительная отрасль успешно преодолела кризис, вызванный пандемией. Массового переноса срока ввода многоквартирных домов не зафиксировано. Многоквартирный дом по адресу г.Калуга ул.Рубежная был введен ООО «Специализированным застройщиком» «Казмин Строй» в эксплуатацию практически без срыва сроков. Небольшое отклонение было связано с затруднениями оформления в условиях пандемии. Однако Общество в условиях падения доходов населения и падения спроса на недвижимость в 2020 году испытывало значительные трудности в хозяйственной деятельности в расчетах с поставщиками и подрядчиками. Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым, региональным и репутационным др.). В условиях экономической нестабильности и непредсказуемости организации, выполняющие функции заказчиков, несут определенные риски, поскольку на свой страх и риск оценивают конъюктуру рынка, определяют объект капитального вложения и организуют инвестиционно-строительную деятельность. Основной целью управления рисками Общество определяет формирование единой системы и подходов в Обществе к

проводимой политике управления рисками, обеспечивающей снижение вероятности рисков, возможного воздействия и ущерба ,и минимизацию рисков в Обществе в целом.

По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2020г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является стабильным. Однако Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям . Интерпретация руководством данного законодательства применительно к операциям Общества может быть оспорена федеральными и региональными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов .Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше претензии не предъявляли. В результате могут быть доначислены дополнительные суммы налогов, пеней и штрафов. Определение сумм претензий по возможным искам, а также оценка неблагоприятного исхода , не представляются возможными.

В 2020 году Общество не осуществляло затрат на освоение природных ресурсов, не получало государственной помощи, не вело совместной деятельности, не прекращало какой-либо деятельности.

ПРИЛОЖЕНИЯ

с.5

**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 в том числе: Пятиэтажный жилой дом по адресу: г.Калугаул.Рубежная в районе д. № 6	5240	за 2020г.	176 451	20 331	(196 782)	-	-
	5250	за 2019г.	11 607	164 845	-	-	176 451
	5241	за 2020г.	176 451	20 331	196 782	-	-
	5251	за 2019г.	11 607	164 845	-	-	176 451

**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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**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.	-	-	1 210	(1 210)	-	-	-	X	-	-
	5420	за 2019г.	-	-	3 596	(3 596)	-	-	-	X	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	25	(25)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	1 208	(1 208)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	3 571	(3 571)	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операций)	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	15 714	-	(470)	-	(10 108)	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5530	за 2019г.	548	-	15 183	-	(115)	-	-	98	-	-	5 136	-	-	15 714
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 915	-	-	-	(1 915)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	530	-	1 385	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	13 798	-	(470)	-	(8 193)	-	-	-	-	-	-	-	1 915	-
	5533	за 2019г.	17	-	13 798	-	(115)	-	-	98	-	-	-	-	5 136	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	15 714	-	(470)	-	(10 108)	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5520	за 2019г.	548	-	15 183	-	(115)	-	-	98	-	-	5 136	-	-	15 714

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

с.11

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притянутые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты											
займы	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2020г.	8 810	-	-	(890)	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	11 000	-	-	(2 190)	-	-	-	-	7 920
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	8 810
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	42 115	974	81	(29 881)	-	-	X	X	13 289
	5580	за 2019г.	166	42 012	100	(260)	-	-	-	98	42 115
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	41 327	998	-	(29 306)	-	-	-	-	13 019
	5581	за 2019г.	156	41 322	-	(151)	-	-	-	-	41 327
авансы полученные	5562	за 2020г.	690	(24)	-	(409)	-	-	-	-	257
	5582	за 2019г.	-	690	-	-	-	-	-	-	690
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	98	-	-	(98)	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	98	98
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	81	(68)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	9	100	100	(109)	-	-	-	-	13
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	42 115	974	81	(29 881)	-	-	X	X	13 289
	5570	за 2019г.	166	42 012	100	(260)	-	-	X	X	42 115

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	25
Расходы на оплату труда	5620	316	345
Отчисления на социальные нужды	5630	95	107
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	797	3 094
Итого по элементам	5660	1 208	3 571
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	1 208	3 571

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

ДИРЕКТОР

Кузнецов А.Ф.

