

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

### ООО «НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ ЦЕНТР КОРМОВЫХ ТЕХНОЛОГИЙ» к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

#### Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

**Место нахождения:** Московская область, Дмитровский район, п. Подосинки, д.3, этаж 2, каб.5

#### Государственная регистрация:

Свидетельство о регистрации : ОГРН 1175029019032

выдано ИНФС России по МО №23 25 июля 2017г.

ГРН 2205005073766 от 18.12.2020 и дата постановки на учет в ИФНС по г. Дмитрову МО

ИНН/КПП: 5047200974/500701001

**Уставный капитал:** 10 000,00 рублей (Десять тысяч рублей)

#### Основные виды деятельности :

71.20 Технические испытания, исследования, анализ и сертификация.

#### Дополнительные виды деятельности (выборочно):

10.86 Производство специализированной пищевой продукции.

10.89 Производство прочих пищевых продуктов

10.91 Производство готовых кормов для животных, содержащихся на фермах

10.92 Производство готовых кормов для непродуктивных животных

46.38 Торговля оптовая кормами для домашних животных

#### Численность работающих : 27 человек

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

#### Основные положения учетной политики организации в отчетном году

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1:С

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи (*Основание: ч. 3 ст. 10 Закона № 402-ФЗ, п. 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н*)

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов.

При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

(*Основание: ч. 4 ст. 9 Закона № 402-ФЗ*)

Для оформления некоторых фактов хозяйственной жизни применяется форма универсального передаточного документа (УПД), рекомендованная ФНС России в Письме от 21.10.2013 № ММВ-20-3/96@. Такими фактами хозяйственной жизни являются:

- отгрузка товаров без транспортировки;
- отгрузка товаров с транспортировкой;
- передача имущественных прав;

- передача результатов выполненных работ;
- подтверждение факта оказания услуги;
- отгрузка (передача) комитенту (принципалу) приобретенных в его интересах товаров (работ, услуг).

Право подписи первичных учетных документов предоставлено должностным лицам, которые уполномочены на это соответствующей должностной инструкцией и приказу по организации.

## Основные средства

*Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.*

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

*(Основание: п. 20 ПБУ 6/01)*

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

*(Основание: п. 1 Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, п. 20 ПБУ 6/01)*

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- группы однородных объектов ОС.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

*(Основание: п. 15 ПБУ 6/01)*

По всем объектам ОС амортизация начисляется линейным способом.

ОсновноеСредство.Группа учета ОС	Стоимость		Амортизация на конец периода
	первоначальная	остаточная	
Машины и оборудование (кроме офисного)	24 167 409,46	24 268 142,07	105 060,81
Офисное оборудование	2 101 553,03	1 648 770,99	452 782,04
Транспортные средства	14 515 039,93	9 567 128,46	4 947 911,47
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 409 797,16	1 408 622,61	1 174,55
Земельные участки	16 500 000,00	16 500 000,00	
<b>Итого</b>	<b>58 693 799,58</b>	<b>53 392 664,13</b>	<b>5 506 928,87</b>

## Список не амортизирующих ОС (земельных участков) находящихся в собственности:

ОсновноеСредство.Группа учета ОС	Стоимость		Амортизация на конец периода
	первоначальная	остаточная	
Основное средство			
<b>Земельные участки</b>	<b>16 500 000,00</b>	<b>16 500 000,00</b>	
Земельный участок 19818 кв.м. кадастровый номер 50:04:0120601:123	13 700 000,00	13 700 000,00	
Земельный участок площ.3496+/-21 кв.м. кад.н.: 50:04:0120601:1290	2 800 000,00	2 800 000,00	
<b>Итого</b>	<b>16 500 000,00</b>	<b>16 500 000,00</b>	

ОС, полученных по договорам, предусматривающих оплату не денежными средствами за отчетный период не было.

## Нематериальные активы

*Учет нематериальных активов (далее - "НМА") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.*

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

*(Основание: пп. "б" п. 3 ПБУ 14/2007)*

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производилась.

*(Основание: п. 17 ПБУ 14/2007)*

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления линейным способом.

*(Основание: п. п. 28, 30 ПБУ 14/2007, п. 3 Положения по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н)*

На балансе (сч. 08.05) учитывается приобретение НМА

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Товарный знак "ALPHA" (изображение знака)			14 000,00		14 000,00	
Товарный знак "ALPHAPET WOW"	36 000,00		20 600,00		56 600,00	
Товарный знак ALPHACAT			7 500,00	7 500,00		
Товарный знак ALPHADOG			7 500,00	7 500,00		
Товарный знак ALPHAPET	61 600,00		15 000,00		76 600,00	
<b>Итого</b>	<b>97 600,00</b>		<b>64 600,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>147 200,00</b>	

## Сырье и материалы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

(Основание: п. 5 ПБУ 5/01, п. 62, пп. "в" п. 83 Методических указаний, Инструкция по применению Плана счетов)

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

(Основание: п. 226 Методических указаний, п. 7 ПБУ 1/2008)

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

(Основание: п. п. 16, 18 ПБУ 5/01, пп. "б" п. 73, п. п. 75, 78 Методических указаний)

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", субсчет 10-4 "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

(Основание: абз. 5 п. 166 Методических указаний)

*Движение МПЗ по основным группам за отчетный период:*

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Материалы: Запасные части	2 365 825,04		30 631 361,01	32 918 680,46	78 505,59	
Материалы: Инвентарь и хоз. прин-ти	61 016,97		15 767 436,15	9 887 937,79	5 940 515,33	
Материалы: М-лы спец.назн. на складе			613 735,85	593 656,04	20 079,81	
Материалы: Прочие материалы			1 674 437,90	1 420 683,87	253 754,03	
Материалы: Строительные материалы			188 017 837,12	152 471 184,81	35 546 652,31	
Материалы: Сырье и материалы			465 950,74		465 950,74	
Материалы: Тара и тарные материалы			6 900,00		6 900,00	
Материалы: Топливо			207 283,92	206 035,59	1 248,33	
Оборудование			9 498 462,93	9 486 629,60	11 833,33	
<b>Итого</b>	<b>2 426 842,01</b>		<b>246 883 405,62</b>	<b>206 984 808,16</b>	<b>42 325 439,47</b>	

## Готовая продукция

Движение продукции за период отсутствует, так как предприятие находится в стадии монтажа оборудования.

## Товары

Учет товаров ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н; Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимых до момента передачи товаров в продажу). Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало месяца и все поступления за месяц.

(Основание: п. п. 16, 18 ПБУ 5/01, пп. "б" п. 73, п. п. 75, 78 Методических указаний)

### Движение товаров в отчетном периоде:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41.01			14 495 709,75	14 495 709,75		
Материалы: Инвентарь и хоз. прин-ти			1 498,33	1 498,33		
Материалы: Строительные материалы			69 129,19	69 129,19		
Товар			14 425 082,23	14 425 082,23		
Итого			14 495 709,75	14 495 709,75		

## Спецоснастка и спецодежда

Спецоснастка учитывается в порядке, установленном Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина России от 26.12.2002 № 135н.

Стоимость спецоснастки, предназначенной для выполнения индивидуальных заказов, списывается в состав затрат соответствующего производства на дату передачи ее в эксплуатацию.

(Основание: п. 25 Методических указаний)

Учет спецодежды ведется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина России от 26.12.2002 № 135н.

Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации не более 12 месяцев списывается в затраты соответствующего производства (расходы на продажу) на дату передачи специальной одежды в эксплуатацию.

## Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В случае несущественности величины затрат на приобретение финансовых вложений в виде ценных бумаг по сравнению с суммой, уплачиваемой согласно договору продавцу, такие затраты признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги

Информация о финансовых вложениях в отчетном периоде:

Резерв под обеспечение финансовых вложений не создавался.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЗАО "МИЛИНА"			1 030 926 710,00 8,000	1 030 926 710,00 8,000		
Простой вексель М001			875 000,00 1,000	875 000,00 1,000		
Простой вексель М002			18 291 710,00 1,000	18 291 710,00 1,000		
Простой вексель М003			29 160 000,00 1,000	29 160 000,00 1,000		
Простой вексель М004			18 800 000,00 1,000	18 800 000,00 1,000		
Простой вексель М005			98 000 000,00 1,000	98 000 000,00 1,000		
Простой вексель М006			147 000 000,00 1,000	147 000 000,00 1,000		
Простой вексель М007			651 000 000,00 1,000	651 000 000,00 1,000		
Простой вексель М008			67 800 000,00 1,000	67 800 000,00 1,000		
<b>Итого</b>			<b>1 030 926 710,00</b>	<b>1 030 926 710,00</b>		

### Резервы по сомнительным долгам

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

(Основание: п. п. 6, 35, 50 ПБУ 4/99)

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

(Основание: абз. 2 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

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

(Основание: Письмо Минфина России от 27.01.2012 № 07-02-18/01 (раздел "Резервирование сомнительных долгов"))

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

(Основание: абз. 4 п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)

Информация о составе и движении резервов в отчетном периоде:

Резервы не создавались

## Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Учет процентов по займам и кредитам

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Информация о наличии и изменении величины задолженности по займам и кредитам, о суммах процентов, причитающихся к оплате за отчетный период:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03		25 919 050,00	98 719 050,00	908 500 000,00		835 700 000,00
66.04		1 048 537,00	254 490,90	8 133 273,22		8 927 319,32
Итого		26 967 587,00	98 973 540,90	916 633 273,22		844 627 319,32

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.01				137 885 126,32		137 885 126,32
67.02			94 606,96	94 606,96		
67.03				80 000 000,00		80 000 000,00
67.04		1 771 922,94		796 721,32		2 568 644,26
Итого		1 771 922,94	94 606,96	218 776 454,60		220 453 770,58

В бухгалтерском учете сумма процентов отнесена на формирование стоимости ОС. В налоговом учете приняты расходы по процентам.

Кредит и займы не относятся к контролируемым сделкам. Поэтому сумма начисленных процентов в налоговом учете учитывается в составе внереализационных расходов в полной сумме.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

*Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.*

Информация о постоянных и временных разницеах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницеа отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

*(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)*

Текущий налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (Строка 180 листа 02).

*(Основание: абз. 4 п. 22 ПБУ 18/02)*

### **Расходы**

*Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.*

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных включаются в себестоимость продаж по методу «директ-костинг» (относятся в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-08 "Управленческие расходы").

*(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))*

Общепроизводственные расходы и расходы на продажу учитываются на счете 97 РБП и будут списаны в особом порядке в момент начала производственной деятельности.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

*(Основание: абз. 3 п. 19 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 97), Письмо Минфина России от 12.01.2012 № 07-02-06/5)*

### **Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте**

*Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.*

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

(Основание: п. п. 4, 5, 6 ПБУ 3/2006)

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

(Основание: п. 7 ПБУ 3/2006)

## Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

(Основание: ч. 4, 5 ст. 13 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете")

## Основные показатели деятельности организации в 2020 году (форма 2 «Отчет о прибылях и убытках») в тыс.руб.:

### 1. Строка 2110 ф2 «Выручка от продажи товаров (работ, услуг) –21 217,00 тыс.руб

Состав доходов в структуре:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90.01.1				25 460 932,30		25 460 932,30
Аренда				7 676 186,39		
Товар				17 404 953,00		
Товары				379 792,91		
<b>Итого</b>				<b>25 460 932,30</b>		<b>25 460 932,30</b>

Сумма НДС(20%) 4 243 488,72 руб.

Сумма без НДС 21 217 443,58 руб.

2. **Строка 2120 ф2** «Себестоимость продаж» - **14 813,00 тыс.руб.**

**строка 2220 ф 2** «Управленческие расходы»- **28 037,00 тыс.руб.**

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>26.01</b>			28 037 615,31	28 037 615,31		
Материальные			1 327 361,44	1 327 361,44		
Материальные расходы (общехоз. расх.)			1 327 361,44	1 327 361,44		
Оплата труда			8 619 000,01	8 619 000,01		
Зароботная плата			5 513 803,38	5 513 803,38		
Оплата труда			3 105 196,63	3 105 196,63		
Амортизация			9 894 019,44	9 894 019,44		
Амортизация оборудования (инвентаря)			2 876 906,56	2 876 906,56		
Амортизация ОС			6 918 150,22	6 918 150,22		
Амортизация спецодежды (общехоз. расх.)			15 531,40	15 531,40		
Материальные расходы			83 431,26	83 431,26		
Прочие			8 197 234,42	8 197 234,42		
Аренда земельного участка			3 869,21	3 869,21		
Аренда помещения			7 550,65	7 550,65		
Аренда помещения			16 200,00	16 200,00		
Интернет			1 284 830,63	1 284 830,63		
информационные услуги			1 546 836,16	1 546 836,16		
Компенсация за использование личного транспорта (по нормам)			2 400,00	2 400,00		
Компенсация за использование личного транспорта (сверх норм)			13 450,00	13 450,00		
Консультационные и информационные услуги			176 000,00	176 000,00		
Налоги и сборы			505 664,00	505 664,00		
Программное обеспечение			1 345 754,61	1 345 754,61		
Прочие расходы			83 119,41	83 119,41		
Прочие расходы (общехоз. расх.)			2 054 679,45	2 054 679,45		
Расходы на програмные продукты			45 216,68	45 216,68		
Регистрация домена			1 998,34	1 998,34		
Ремонт автотранспорта			568 016,75	568 016,75		
страхование			368 549,06	368 549,06		
Страхование техники			2 607,33	2 607,33		
Страхование техники			7 000,00	7 000,00		
Уборка помещений			163 492,14	163 492,14		
<b>Итого</b>			28 037 415,31	28 037 415,31		

**3. Расшифровка строки 2340 ф2 ( прочие доходы) –****92 132 тыс. руб.**

Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	22 175,02
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2 125 000,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	528 833,33
Курсовые разницы	88 824 293,32
Прочие внереализационные доходы (расходы)	455 999,15
Прочие операционные доходы (расходы)	176 000,00
<b>Итого</b>	<b>92 132 300,00</b>

**4. Расшифровка строки 2350 ф2 ( прочие расходы) -****47 885 тыс.руб.:**

Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	602 619,3
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	527 118,64
Курсовые разницы	33 053 103,36
Прочие внереализационные доходы (расходы)	13 101 051,60
Прочие операционные расходы	600 710,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	0,01
<b>Итого</b>	<b>47 884 602,91</b>

**5. Расшифровка строки 1230 « Дебиторская задолженность формы № 1**

На конец года значение по строке –

**604 726,00 тыс.руб.**

в том числе:

поставщики и подрядчики	368 863 626,77 руб.
покупатели и заказчики	- 6 189 355,09 руб.
расчеты по налогам и сборам	- 229 499 082,20 руб.
прочие дебиторы	- 173 569,51 руб.

**6. Строка 1520 «Кредиторская задолженность» формы № 1**

На конец года значение по строке –

**1 083 514,00 тыс.руб.**

в том числе:

расчеты с поставщиками и подрядчиками	- 41 823 203,61 руб.
расчеты по налогам и сборам	- 10 481 253,97 руб.
расчеты с персоналом по оплате труда	- 283 088,89 руб.
Прочие расчеты с разными кредиторами	-1 030 926 710,00 руб.

## 7. Информация по отчетным сегментам

Отчетных сегментов не выделено

## 8. Информация о событиях после отчетной даты

Информации о данных событиях нет

## 9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Информации об условных фактах хозяйственной деятельности нет

## 10. Информация о государственной помощи:

В отчетном году государственная помощь не предоставлялась

## 11. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

В отчетном году договоры доверительного управления имуществом не заключались.

## 12. Информация о прекращенных операциях.

Прекращенных операций нет.

## 13. Связанные стороны (ПБУ 11/2008)

### 13.1. Основные кредиторы ООО «НПЦКТ»:

МИЛИНА ЗАО, Милова Ирина Николаевна, Банк ВТБ (ПАО)

	Дт	Кт	С-до
МИЛИНА ЗАО	8 000 000,00	626 700 000,00	618 700 000,00
Договор процентного займа (6%) б/н от 23.03.2020г. (без % с 23.03.2020г.)		618 700 000,00	618 700 000,00

Милова Ирина Николаевна	217 000 000,00		217 000 000,00
Договор процентного займа (6% ГОДОВЫХ) от 24.04.2020г.	17 000 000,00		17 000 000,00
Договор процентного(6%) займа №27/04/20 от 27.04.2020г.	200 000 000,00		200 000 000,00

ЗАО "МИЛИНА"	1 030 926 710,00		1 030 926 710,00
Договор купли-продажи векселя М001 б/н от 09.06.2020	875 000,00		875 000,00
Договор купли-продажи векселя М002 б/н от 09.06.2020	18 291 710,00		18 291 710,00
Договор купли-продажи векселя М003 б/н от 09.06.2020	29 160 000,00		29 160 000,00
Договор купли-продажи векселя М004 б/н от 09.06.2020	18 800 000,00		18 800 000,00
Договор купли-продажи векселя М005 б/н от 09.06.2020	98 000 000,00		98 000 000,00

Договор купли-продажи векселя М006 б/н от 09.06.2020	147 000 000,00	147 000 000,00
Договор купли-продажи векселя М007 б/н от 09.06.2020	651 000 000,00	651 000 000,00
Договор купли-продажи векселя М008 б/н от 09.06.2020	67 800 000,00	67 800 000,00

**14. Расходы отчетного периода на тепловые носители:**

Электроэнергия

940,1 МВт ч / 4 077 104,12 руб.

Эксплуатация эл.сети

600 000,00 руб. (12 мес.\*50 000,00)

**15. Учредители ООО «НПЦКТ»:**

Милова Ирина Николаевна

51% долей УК Общества

Кольцов Николай Владиславович

49 % долей УК Общества

**16. Руководство текущей деятельностью организации осуществляется**

единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором Касаткиным Д.Е., который подотчетен Общему собранию участников Общества.

Генеральный директор



*(Handwritten signature in blue ink)*

Касаткин Д.Е.

Главный бухгалтер

Мартынова И.В.

