

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ВНЕШТОРГСТРОЙ» ЗА 2020 ГОД**

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ВнешТоргСтрой» (далее «Общество») зарегистрирована 1 сентября 2014 г. регистратором Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Краснодарскому краю.

01.09.2014г. в ЕГРЮЛ была внесена запись об Обществе (ОГРН 1142308011185), о чем свидетельствует выданное Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 23 № 008801423.

В сентябре 2014 года Общество привело название организационно-правовой формы в соответствие с действующим законодательством, о чем свидетельствует выданное Инспекцией ФНС России №1 по г. Краснодару Свидетельство о постановке на учет организации РФ в налоговом органе по месту ее нахождения серия 23 № 009416250.

Общество зарегистрировано по адресу: 50049, Краснодарский край, город Краснодар, Севастопольская улица, 2/1.

Основной вид деятельности Общества -Производство прочих изделий из гипса, бетона или цемента (23.69).

Среднесписочная численность в 2020 году составила 32 сотрудника.

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2020 года составляет 14 тыс. руб. Сведения об участниках и их долях на 31.12.2020г.

Участники	Доля в Уставном капитале на 31 декабря 2020 г., %.
Нешта Владимир Николаевич	100

Органами управления Общества являются:

Единственный участник

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Директором). Решением единственного участника Общества № 5 от 29.04.2020 г. было принято решение о продлении полномочий директора Общества Нешта Владимира Николаевича.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ.
 - «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н.
 - приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».
 - других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.
- а так же:

2. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывали негативное влияние на российскую экономику в 2020 году. Действие указанных факторов способствовало экономическому спаду в стране, характеризующемуся падением показателя валового внутреннего продукта. Финансовые рынки по-прежнему характеризуются отсутствием стабильности, частыми и существенными изменениями цен. Рейтинг Российской Федерации был понижен до уровня «ниже инвестиционного». Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, станovým и региональным, репетиционным и др.). В пояснениях бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

II. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств определяется на дату ввода в эксплуатацию по их видам согласно Общероссийскому классификатору основных фондов на основании данных технических служб и ожидаемого срока полезного использования с учетом нормативных документов органов государственной власти.

В составе незавершенного строительства отражаются оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются по строке 1150 «Основные средства».

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

4. Запасы

Запасы (в том числе материалы, готовая продукция, товары для перепродажи) принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по средней себестоимости по каждому виду запасов.

5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензионные права на программные продукты и прочие расходы) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы».

6. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражаются задолженность покупателей и заказчиков, авансовые платежи, связанные с выплатами в счет предстоящих поставок товаров и услуг, задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов.

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

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

7. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, и прочая кредиторская задолженность.

Задолженность перед поставщиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками.

8. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал составляет сумму 14 тыс. рублей. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

9. Кредиты и займы полученные

Обществом привлекались заемные средства на пополнение оборотных средств: закуп товара у поставщиков, оплата коммунальных услуг, налогов, зарплаты, аренды и прочих расходов по деятельности. Сумма причитающихся к оплате процентов относилась на прочие расходы в составе строки отчета о финансовых результатах «Проценты к уплате» по мере их начисления.

10. Оценочные резервы

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не формируется в виду отсутствия на 31.12.2020 г. признаков обесценения материально-производственных запасов.

Учет резервов по сомнительным долгам

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- 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 до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, данный резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

Оценочное обязательство в виде резерва под снижение стоимости материальных ценностей не формируется в виду отсутствия на 31.12.2020 г. признаков обесценения материально-производственных запасов.

Оценочное обязательство в виде резерва на гарантийный ремонт не создается, так как вероятность того, что экономические выгоды, необходимые для исполнения оценочного обязательства, уменьшаться отсутствует.

Условные обязательства

Информация о наличии у Общества условных обязательств представлена в следующей таблице:

Условное обязательство	Наличие (Да/Нет)
выданные организацией гарантии в отношении проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг	Да
наличие судебных разбирательств, не завершенных на отчетную дату	Нет
разногласия с налоговыми органами по вопросу уплаты платежей в бюджет	Нет
признание дебитора банкротом	Нет
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации	Нет
закрытие подразделений организации или перемещение в другой регион	Нет
выданные организацией до отчетной даты гарантии, поручительства или иные виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц	Нет
обязательства в области охраны окружающей среды	Нет

12. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

13. Расходы

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Учёт расходов организован на следующих счетах:

- 20 «Основное производство»;
- 25 «Общепроизводственные расходы»;
- 26 «Общехозяйственные расходы».

14.Изменения в учетной политике Общества

Общество создает оценочное обязательство по резервам на отпуск. В связи с этим, в отчетности за 2020 г. отражено соответствующее оценочное обязательство по резервам на отпуск.

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство на расходы по неиспользованным отпускам работников, исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, заработанного сотрудниками на конец каждого месяца с учетом описанных ниже положений.

- Общая сумма отчислений в резерв определяется на конец каждого месяца исходя из полученных по каждому работнику сумм, увеличенных на страховые взносы и взносы на страхование от несчастных случаев.

- При расчете отчислений в резерв учитывается зарплата работников списочного состава по состоянию на конец отчетного месяца.

- За каждый месяц работы работник накапливает 2,33 дней ежегодного оплачиваемого отпуска.

- Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается нарастающим итогом на конец каждого месяца по формуле:

Резерв на оплату отпуска на конец месяца = Среднедневная зарплата работника + Среднедневная зарплата * (тариф страховых взносов + взносы на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний) * Количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного месяца.

При этом,

Размер Среднедневной зарплаты работника для расчета резерва определяется по формуле = Оклад работника по штатному расписанию / 29,3.

На 31.12.2020 г. сформировано оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков работников в размере 548 тыс. руб., по страховым взносам 127 тыс. руб.

В связи с несущественностью суммы оценочного обязательства, ретроспективно указанные положения УП не применялись.

Соответствующие положения включены в учётную политику на 2021 год.

15. Корректировки в связи с исправлением в отчетном периоде существенных ошибок прошлых лет

Корректировки в связи с исправлением в отчетности существенных ошибок прошлых лет в отчетность текущего и сопоставимых периодов не вносились.

16. Отражение в отчетности временных и постоянных налоговых разниц

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Задолженность либо переплата по текущему налогу на прибыль за каждый отчетный период отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве краткосрочного обязательства в размере неоплаченной суммы налога или дебиторской задолженности в размере переплаты и (или) излишне взысканной суммы налога.

Постоянные налоговые доходы (расходы), изменения отложенных налоговых доходов и отложенных налоговых расходов, текущий налог на прибыль отражаются в отчете о финансовых результатах.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете исходя из величины условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянного налогового дохода (расхода), увеличения или уменьшения отложенного налогового дохода и отложенного налогового расхода отчетного периода.

При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатель расхода (дохода) по налогу на прибыль отражается в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчетный период. В отчете о финансовых

результатах организации расход (доход) по налогу на прибыль показывается с делением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль.

Показатель налога на прибыль, относящегося к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

При наличии постоянных налоговых доходов, изменений отложенных налоговых доходов и отложенных налоговых расходов, корректирующих показатель условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, отдельно в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрываются:

- а) отложенный налог на прибыль, обусловленный:
 - возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде;
 - изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок;
 - признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что организация получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах;
- б) величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:
 - применяемые налоговые ставки;
 - условный расход (условный доход) по налогу на прибыль;
 - постоянный налоговый расход (доход);
- в) иная информация, необходимая пользователям для понимания характера показателей, связанных с налогом на прибыль организаций.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Дополнительная информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп приведена в разделе 2 «Основные средства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы представлены суммой расходов будущих периодов в части расходов на право использования программы для ЭВМ.

3. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов и товаров для перепродажи, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые были в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия.

4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

На 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство в виде резерва по сомнительным долгам на сумму 6 261 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ООО «Экодеко».

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Средства на расчетных счетах	8	72	513
Средства на валютных счетах	0	0	0
Средства (наличные) в кассе	0	0	4
Итого денежные средства	8	72	517
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	8	72	517

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

Величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций.

6. Капитал и резервы

6.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 14 тыс. руб.

7. Кредиты и займы

7.1 Займы полученные

Дополнительная информация о наличии и движении займов приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

8. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и «списание на финансовый результат» раздела 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2020г. составила 2 787 тыс. руб., в том числе: НДС- 96 тыс. руб., налог на прибыль – 66 тыс. руб., НДС – 2 254 тыс. руб., транспортный налог – 1 тыс. руб., страховые взносы – 370 тыс. руб.

Указанная задолженность по налогам и сборам на 31.12.2020 г. составила 1 246 тыс. руб., в том числе: НДС – 150 тыс. руб., налог на прибыль – 70 тыс. руб., НДС- 332 тыс. руб., страховые взносы – 694 тыс. руб.

9. Налоги

9.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

9.2 Налог на прибыль

Налог на прибыль в текущем периоде составил 1 936 тыс. руб., в том числе текущий налог на прибыль 1 077 тыс. руб., отложенный налог на прибыль 859 тыс. руб.

9.3 Прочие налоги и сборы

На общепроизводственные и общехозяйственные расходы отнесены следующие налоги и сборы в 2020 г.: транспортный налог- 2 тыс. руб., экологический налог – 40 тыс. руб.

10. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей товаров:

тыс. руб.		
Наименование показателя	2020	2019
Поставка товаров	56 742	75 730
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	56 742	75 730

11. Расходы по обычным видам деятельности

Информация по раскрытию расходов по обычным видам деятельности приведена в таб. 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.		
Вид расхода по обычным видам деятельности	2020	2019
Материальные затраты	23 679	25 814
Расходы на оплату труда	13 353	11 005
Отчисления на социальные нужды	3 111	3 678
Амортизация	849	1 047
Прочие затраты	20416	22 165
Итого по элементам	61 408	63 709
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 048	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(9 535)	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.		3 626
Итого расходы по обычным видам деятельности	52 921	67 335

12. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2020		2019	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Резерв по сомнительным долгам	1 311	-	12 069	5 012
Прочие расходы, связанные с производством и реализацией	-	-	2 559	7 961
Внереализационные доходы(расходы) Реализация ОС	-	-	1 000	166
Прочие внереализационные доходы (расходы)	-	-	-	-
Проценты к получению (уплате)	-	1 064	-	2 065
Иные операции	582	908	157	530
Итого прочие доходы/расходы	1 893	1 972	15 785	15 734

13. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

- Нешта Владимир Николаевич - Директор, единственный участник с долей в УК общества 100 %;

Другие связанные стороны

К связанным сторонам Общество относит компании:

ООО «Терминал»

ИП Нешта В.Н.

ИП Нешта А.П.

Нешта В.Н.

ООО «Бизнес-квартал»

Бенефициарные владельцы Общества

Бенефициарным владельцем Общества является физическое лицо—единственный учредитель, владеющий 100% долей Общества – Нешта Владимир Николаевич

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции связанным сторонам в 2020 году составила:

Наименование связанной стороны	Сумма, тыс. руб.
Нешта В.Н. ИП	6 557
Терминал ООО	25 190
ИТОГО	31 747

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами в 2020 году, составила:

Наименование связанной стороны	Сумма, тыс. руб.	Характер операций
Бизнес-квартал ООО	1 056	оказание кадровых, бухгалтерских, юридических и складских услуг
Нешта Алла Петровна ИП	18 071	услуги по аренде основных производственных мощностей
Нешта В.Н. ИП	26	приобретение ТМЦ
Терминал ООО	395	приобретение ТМЦ
ИТОГО	19 548	Х

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами на 31.12.2020 г.:

Наименование	Дебиторская задолженность, тыс. руб.
Нешта В.Н. ИП	23 069
ИТОГО	23 069

Наименование	Кредиторская задолженность, тыс. руб.
Бизнес-квартал ООО	228
Нешта А.П. ИП	30 462
Нешта В.Н.	268
Терминал ООО	72 740
ИТОГО	103 698

Вся кредиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы, предоставленные связанными сторонами В составе остатков краткосрочной кредиторской задолженности Общества в части заемных средств, доля задолженности перед участниками Общества по полученным займам составила по состоянию на 31.12.2020 г. - 7 %.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В состав управленческого персонала ООО «ВТС» входят: Директор.

Выплаты доходов в пользу управленческого персонала Общества в 2020 году составили: всего начислено - 180 тыс. руб., с этой суммы НДФЛ - 19 тыс. руб., страховые взносы— 52 тыс. руб.

14. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство в виде резерва на предстоящую оплату отпусков на сумму 675 тыс. руб.

15. Условные обязательства

Судебные разбирательства

Судебные разбирательства Общества в качестве истца/ответчика в отчетном периоде отсутствуют.

Условные налоговые обязательства

Налоговое, таможенное и валютное законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российское законодательство о трансфертном ценообразовании, в целом, соответствует международным принципам трансфертного ценообразования, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР), но имеет определенные особенности. Законодательство о трансфертном ценообразовании предусматривает возможность доначисления налоговых обязательств по контролируемым сделкам (сделкам с взаимозависимыми лицами и определенным видам сделок с не взаимозависимыми лицами), если цена сделки не соответствует рыночной. Руководство внедрило систему внутреннего контроля в целях выполнения требований действующего законодательства о трансфертном ценообразовании.

Так как по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества. Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

16. Управление финансовыми рисками

Отраслевые риски

В настоящее время, по мнению руководства Общества, существуют риски уменьшения объемов продаж в сфере деятельности Общества, связанных со снижением арендных ставок по торговым и офисным площадям на фоне общего снижения предпринимательской деятельности и уменьшения объема инвестиций в коммерческую недвижимость.

Наиболее возможным ухудшением ситуации в отрасли является дальнейшее усиление общей нестабильности в экономической и политической сфере на фоне встречных межгосударственных экономических санкций и усиление негативных процессов мирового финансового кризиса.

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране стабильна, однако политическая и экономическая ситуация вокруг страны на фоне межгосударственных экономических санкций и усиления негативных процессов мирового финансового кризиса, не стабильна.

В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе: сокращение расходов, сокращение инвестиционных планов.

Финансовые риски

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

Финансовые риски, связанные с мировым финансовым кризисом, а также в связи с введением экономических санкций усилились. Курс рубля подвержен периодическим значительным перепадам. При этом обязательства Общества, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

Состояние российской экономики характеризуется относительно высокими темпами инфляции, которые оказывают влияние на расходы Общества. Однако руководство Общества считает, что инфляция не окажет существенного влияния на финансовые результаты Общества, если ее уровень сохранится примерно на том же уровне.

Риск изменения процентной ставки

Общество подвержено риску, связанному с влиянием колебаний рыночных процентных ставок на его финансовое положение и денежные потоки в связи с существенным объемом кредитных и заемных ресурсов. В отчетности раскрыты суммы обязательств Общества в разбивке по периодам погашения, все краткосрочные обязательства подлежат погашению в период от 1 до 12-ти месяцев.

Общество не имеет возможности управления рисками изменения процентных ставок по кредитным средствам, так как данный риск носит больше внешний характер и не зависит от деятельности Общества в целом.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из заемных средств и кредиторской задолженности.

Общество контролирует ежедневную позицию по ликвидности и ежемесячно составляет прогноз отчета о движении денежных средств до конца года в помесечной разбивке включая стресс-тестирование по ликвидности при различных сценариях, охватывающих стандартные и более неблагоприятные рыночные условия.

Правовые риски

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично, могут рассматриваться как общестрановые.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на имущество и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех или иных вопросов, что создает неопределенность и правовые противоречия. Подготовка и предоставление налоговой отчетности вместе с другими компонентами системы регулирования находятся в ведении и под контролем различных органов, имеющих законодательно закрепленное право налагать существенные штрафы, санкции и пени. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Репутационный риск

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает стандарты качества, установленные согласно условиям договоров, что снижает его репутационный риск.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество, минимальны.

17. Непрерывность деятельности

В 2020 году Общество получило прибыль в размере 1 806 тыс. руб. В 2019 г. Общество получило прибыль в размере 6 062 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. чистые активы имели положительную величину 135 224 тыс. руб. (на 31 декабря 2019 года - положительную величину 135 224 тыс. руб.).

Бухгалтерская отчетность за 2020 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

18. События после отчетной даты

Произошедшее после 31 декабря 2019 года распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику. Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности. На глобальных сырьевых рынках наблюдается сильная волатильность спроса и цен.

Руководство Общества определило, что данные события относятся к не корректирующим событиям после отчетной даты. Продолжительность и последствия пандемии COVID-19, а также эффективность принимаемых мер на данный момент не ясны. В настоящее время невозможно надежно оценить продолжительность и степень влияния последствий пандемии на финансовое

положение и результаты деятельности Общества в будущие отчетные периоды.

Руководство Общества оценивает указанные события, в том числе с целью информирования пользователей финансовой отчетности.

Директор ООО «ВТС» _____ В. Н. Нешта

Дата: 30.03.2021 г.

**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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

**Нешта Владимир
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 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.	8 259	(4 469)	1 254	-	-	(849)	-	-	9 513	(5 319)
	5210	за 2019г.	-	-	-	-	-	(4 469)	-	-	8 259	(4 469)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	7 518	(3 900)	1 254	-	-	(839)	-	-	8 772	(4 739)
	5211	за 2019г.	9 100	(5 373)	733	(2 315)	2 315	(842)	-	-	7 518	(3 900)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	529	(529)	-	-	-	-	-	-	529	(529)
	5212	за 2019г.	529	(401)	-	-	-	(129)	-	-	529	(529)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	212	(40)	-	-	-	(11)	-	-	212	(50)
	5213	за 2019г.	212	(29)	-	-	-	(11)	-	-	212	(40)
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.	-	2 736	-	(1 254)	1 482
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Сооружения	5241	за 2020г.	-	709	-	-	709
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2020г.	-	2 027	-	(1 254)	773
	5252	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нешта Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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)

**Нешта Владимир
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 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.	187 758	-	136 674	(121 694)	-	-	X	202 738	-
	5420	за 2019г.	172 556	-	180 346	(165 145)	-	-	X	187 758	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	77 559	-	31 279	(79 250)	-	-	-	29 588	-
	5421	за 2019г.	58 731	-	43 304	(24 476)	-	-	-	77 559	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	91 973	-	111 611	(47 897)	-	-	-	155 687	-
	5422	за 2019г.	76 483	-	78 175	(62 685)	-	-	-	91 973	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	783	-	81	(62)	-	-	-	802	-
	5423	за 2019г.	1 046	-	283	(546)	-	-	-	783	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	857	-	-	(857)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	16 586	-	47 980	(47 904)	-	-	-	16 662	-
	5425	за 2019г.	35 439	-	57 791	(76 644)	-	-	-	16 586	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

**Нешта Владимир
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 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.	125 753	(7 573)	11 958	-	(85 854)	-	1 311	-	-	16	51 873	(6 262)
	5530	за 2019г.	190 431	(14 630)	25 969	-	(90 647)	-	-	-	-	-	125 753	(7 573)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	112 895	(7 573)	10 050	-	(84 115)	-	1 311	-	-	-	38 830	(6 262)
	5531	за 2019г.	175 267	(14 630)	23 365	-	(85 737)	-	7 057	-	-	-	112 895	(7 573)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	12 135	-	1 372	-	(1 177)	-	-	-	-	-	12 330	-
	5532	за 2019г.	13 238	-	1 698	-	(2 801)	-	-	-	-	-	12 135	-
Прочая	5513	за 2020г.	723	-	536	-	(562)	-	-	-	-	16	713	-
	5533	за 2019г.	1 926	-	906	-	(2 109)	-	-	-	-	-	723	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	125 753	(7 573)	11 958	-	(85 854)	-	1 311	X	X	X	51 873	(6 262)
	5520	за 2019г.	190 431	(14 630)	25 969	-	(90 647)	-	-	X	X	X	125 753	(7 573)

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 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.	187 507	29 311	1 126	(88 784)	(563)	-	-	16	128 613
	5580	за 2019г.	231 438	57 758	2 065	(103 754)	-	-	-	-	187 507
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	172 396	12 248	-	(73 695)	(384)	-	-	-	110 565
	5581	за 2019г.	133 696	48 934	-	(10 234)	-	-	-	-	172 396
авансы полученные	5562	за 2020г.	227	10 216	-	(44)	(178)	-	-	-	10 221
	5582	за 2019г.	76 115	44	-	(75 932)	-	-	-	-	227
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 246	1 867	62	(404)	-	-	-	16	2 787
	5583	за 2019г.	855	644	-	(253)	-	-	-	-	1 246
кредиты	5564	за 2020г.	11 851	-	1 064	(9 429)	-	-	-	-	3 486
	5584	за 2019г.	20 217	-	2 064	(10 430)	-	-	-	-	11 851
займы	5565	за 2020г.	1 535	3 852	-	(5 119)	-	-	-	-	268
	5585	за 2019г.	-	8 053	1	(6 519)	-	-	-	-	1 535
прочая	5566	за 2020г.	252	1 128	-	(94)	-	-	-	-	1 286
	5586	за 2019г.	554	83	-	(385)	-	-	-	-	252
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	187 507	29 311	1 126	(88 784)	(563)	X	X	X	128 613
	5570	за 2019г.	231 438	57 758	2 065	(103 754)	-	X	X	X	187 507

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)

**Нешта Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	23 679	25 814
Расходы на оплату труда	5620	13 353	11 005
Отчисления на социальные нужды	5630	3 111	3 678
Амортизация	5640	849	1 047
Прочие затраты	5650	20 416	22 165
Итого по элементам	5660	61 408	63 709
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 048	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 535)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 626
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	52 921	67 335

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

Руководитель _____
(подпись)

**Нешта Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 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	-	675	-	-	675
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	-	548	-	-	548
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	-	127	-	-	127

Руководитель _____
(подпись)

**Нешта Владимир
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 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	-	-	-
	5802	-	-	-
	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
	5805	-	-	-
	5806	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нешта Владимир
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 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)

**Нешта Владимир
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.