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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	50	54	-	(104)	-
	5190	за 2019г.	104	74	-	(128)	50
в том числе: НМА Товарный знак "KS SARMAT"	5181	за 2020г.	50	54	-	(104)	-
	5191	за 2019г.	-	50	-	-	50
НМА Товарный знак "КС САРМАТ"	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019г.	104	24	-	(128)	-

Руководитель _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	49 752	(22 549)	22 479	(911)	810	(5 697)	-	-	71 320	(27 436)
	5210	за 2019г.	28 500	(19 255)	21 285	(33)	33	(3 327)	-	-	49 752	(22 549)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	224	(42)	166	-	-	(126)	-	-	391	(168)
	5211	за 2019г.	29	(29)	196	-	-	(13)	-	-	224	(42)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	31 944	(16 269)	16 591	(911)	810	(3 899)	-	-	47 624	(19 357)
	5212	за 2019г.	20 870	(13 690)	11 107	(33)	33	(2 613)	-	-	31 944	(16 269)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	1 717	(714)	-	-	-	(184)	-	-	1 717	(898)
	5213	за 2019г.	1 717	(500)	-	-	-	(213)	-	-	1 717	(714)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	3 271	(3 137)	1 899	-	-	(377)	-	-	5 170	(3 514)
	5214	за 2019г.	3 271	(3 043)	-	-	-	(94)	-	-	3 271	(3 137)
Сооружения	5205	за 2020г.	12 358	(2 219)	3 824	-	-	(1 077)	-	-	16 182	(3 296)
	5215	за 2019г.	2 376	(1 858)	9 982	-	-	(361)	-	-	12 358	(2 219)
Другие виды основных средств	5206	за 2020г.	236	(169)	-	-	-	(34)	-	-	236	(202)
	5216	за 2019г.	236	(135)	-	-	-	(34)	-	-	236	(169)
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.	890	48 656	(9 483)	(22 479)	17 583
	5250	за 2019г.	5 058	19 285	(2 214)	(21 239)	890
в том числе: Эл.двигатель 5А200L6	5241	за 2020г.	28	-	-	-	28
	5251	за 2019г.	28	-	-	-	28
Редуктор Ц2У-315Н-40-12	5242	за 2020г.	62	-	-	-	62
	5252	за 2019г.	62	-	-	-	62
Подкрановые пути (Ангар № 2)	5243	за 2020г.	-	545	-	-	545
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия (Ангар № 4)	5244	за 2020г.	-	98	-	-	98
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Основание под ангаром № 5	5245	за 2020г.	-	397	-	-	397
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подкрановые пути (Ангар № 3)	5246	за 2020г.	-	825	-	-	825
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Подъездные пути к ангарам № 2,3,5	5247	за 2020г.	-	1 119	-	-	1 119
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Электроснабжение (Ангар №2)	5248	за 2020г.	-	103	-	-	103
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компрессорная в п. Красный	5249	за 2020г.	-	175	-	-	175
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Проезд между ангарами № 3(4)		за 2020г.	-	578	-	-	578
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия (ангар № 5)		за 2020г.	-	33	-	-	33
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ангар №4		за 2020г.	-	3 354	-	-	3 354
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кран консольный грузоподъемностью 2т.		за 2020г.	400	931	822	-	509
		за 2019г.	-	400	-	-	400
Ангар № 3		за 2020г.	-	3 821	-	-	3 821
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Электроснабжение (Ангар № 5)		за 2020г.	-	70	-	-	70
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия (ангар № 3)		за 2020г.	-	44	-	-	44
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Электроснабжение (Ангар № 3)		за 2020г.	-	1 033	-	-	1 033
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Электроснабжение (Ангар № 4)		за 2020г.	-	214	-	-	214
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Малярное отделение в Ангаре №3		за 2020г.	-	129	-	-	129
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Подкрановые пути 5т ("Внешний погрузочный участок")		за 2020г.	-	12	-	-	12
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Трасса трубопровода подачи сжатого воздуха к Компрессорной		за 2020г.	-	107	-	-	107
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Подкрановые пути № 1 ПЦ "прессовый цех"		за 2020г.	-	89	-	-	89
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Вентиляционная система в Малярном отделении Ангара № 3		за 2020г.	-	948	-	-	948
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ангар №5		за 2020г.	-	2 610	-	-	2 610
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Навес 1,6х48 м		за 2020г.	-	81	-	-	81
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Бытовка вагонного типа размеров 7х3х2,4м для Ангара №2		за 2020г.	-	53	-	-	53
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Утепленное ограждение для винтового компрессора AIRRUS 55		за 2020г.	-	74	-	(74)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Рельсовая телега		за 2020г.	-	145	-	-	145
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кран консольный грузоподъемностью 1т.		за 2020г.	400	-	-	-	400
		за 2019г.	-	400	-	-	400
Система видеонаблюдения (Орская, 17) модернизация		за 2020г.	-	47	23	(23)	-
		за 2019г.	-	176	88	(88)	-
Подъездные пути к ангару № 3(4)		за 2020г.	-	1 447	-	(1 447)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Основание под ангаром № 3		за 2020г.	-	1 236	-	(1 236)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Основание под ангаром № 4		за 2020г.	-	1 141	-	(1 141)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (п. Красный) модернизация		за 2020г.	-	176	-	(176)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Основание консольного крана 2т.		за 2020г.	-	81	81	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ресивер РВ 900/10		за 2020г.	-	45	45	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Полуавтомат MIG-350		за 2020г.	-	448	198	(249)	-
		за 2019г.	-	78	-	(78)	-
Бринелль-ТШ-2М		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Роквелл ТР-5006		за 2020г.	-	136	-	(136)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Сервер		за 2020г.	-	112	-	(112)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Штамп Ш1541-6473 (пробивка 16-ти отв. КРИ 32.020)		за 2020г.	-	450	-	(450)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
УККЗ-01.000.201 ящик стержневой на АС-1089		за 2020г.	-	197	-	(197)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
001771-01 Модельный комплект пл.630х630		за 2020г.	-	171	-	(171)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
001772-01 Модельный комплект пл.630х630		за 2020г.	-	184	-	(184)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
001770 Модельный комплект пл.630х630		за 2020г.	-	175	-	(175)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
АВТОПОГРУЗЧИК TFN, CPCD30-AG2, Зав. №:G5AIY6384		за 2020г.	-	1 037	-	(1 037)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
107520 РНД Грузовой, с бортовой платформой ГАЗ-330253 VIN: X96330253L27829		за 2020г.	-	862	-	(862)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11		за 2020г.	-	54	-	(54)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Секционные гаражные ворота		за 2020г.	-	100	-	(100)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ангар 57х20х7,5- №3		за 2020г.	-	2 497	2 497	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ангар 57х21х7,8- №4		за 2020г.	-	2 568	2 568	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ангар 56,5х21х7,8- №5		за 2020г.	-	2 201	2 201	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кран-балка опорная электрическая, управляемая с пола		за 2020г.	-	890	-	(890)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (п. Красный) Модернизация		за 2020г.	-	176	176	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Н130.02.201 ВЧС Модельный комплект пл.630х630		за 2020г.	-	69	-	(69)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ККШ-7,8 Модельный комплект пл. Ф840х600		за 2020г.	-	108	-	(108)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Н 130.07.207 ящик стержневой металлический на 2Б83		за 2020г.	-	82	-	(82)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой Airrus PR 55 (8)		за 2020г.	-	1 745	871	(874)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Форма "Емкость БТ-48"		за 2020г.	-	267	-	(267)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Форма "Крышка БТ-48"		за 2020г.	-	60	-	(60)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Универсальный токарный обрабатывающий центр с ЧПУ CTX510V3 ecoline		за 2020г.	-	11 436	-	(11 436)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Стеллаж для поддонов в ангар № 2		за 2020г.	-	215	-	(215)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стеллаж для поддонов в ангар № 4		за 2020г.	-	203	-	(203)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Котел газовый напольный Protherm Гризли 65 KLO		за 2020г.	-	149	-	(149)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик+щетка Свипер		за 2020г.	-	55	-	(55)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Пресс гидравлический П6324Б		за 2020г.	-	168	-	(168)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ангар №1 на участке Аксайский р-н, п. Красный, ул. Промышленная, 18а		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	3 277	129	-	(3 406)	-
Подкрановые пути п. Красный, ул. Промышленная, 18а		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	786	-	-	(786)	-
Основание под Ангар №1 на участке Аксайский р-н, п. Красный, ул. Промышленная, 18а		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	557	458	-	(1 015)	-
Кран-балка опорная грузоподъемностью Q=5т.		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	348	-	-	(348)	-
Внешнее электроснабжение 10 кВ (Подстанция)п. Красный		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	3 512	-	(3 512)	-
Ангар №2 на участке Аксайский р-н, п. Красный, ул. Промышленная, 18а		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	3 219	-	(3 219)	-
Кабельная линия Ангара №1		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	300	-	(300)	-
Кабельная линия Ангара №2		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	202	-	(202)	-
Основание под Ангар №2 на участке Аксайский р-н, п. Красный, ул. Промышленная, 18а		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 036	-	(1 036)	-
Подъездная дорога к Ангарам п. Красный		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 920	-	(2 920)	-
Бытовая мелаллическая бытовка вагонного типа		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	412	199	(213)	-
Инверторный аппарат MIG 350 (J1601)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	92	-	(92)	-
Арочный ангар 50х20х7,5		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	824	824	-	-
Установка индукционного нагрева "ЭЛСИТ-120/7-50" зав. №1113		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	799	-	(799)	-
Компьютер iRU 101		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	45	-	(45)	-
Шкаф ШР 630		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	166	166	-	-
Автопогрузчик HC CPCD25-AG2 (зав.№G5AIU1967)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	867	-	(867)	-

Система видеонаблюдения (п. Красный)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	219	-	(219)	-
Кабельная линия к Ангару №1		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	130	130	-	-
Кабельная линия к Ангару №2		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	130	130	-	-
Ленточнопильный станок Workline 410.280 DGH		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 572	676	(895)	-
Система видеонаблюдения (Орская, 17)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	312	-	(312)	-
E-620 автоматическая пресс-форма		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	162	-	(162)	-
E-630 автоматическая пресс-форма		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	146	-	(146)	-
E-620 ручная пресс-форма		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	54	-	(54)	-
E-630 ручная пресс-форма		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	59	-	(59)	-
H 130.07.207 модельный комплект пл.630x630		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	191	-	(191)	-
H 163.403-10 автоматическая пресс-форма		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	172	-	(172)	-
Компьютер iRU 101 intel i7 9700		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	105	-	(105)	-

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	200	88
в том числе: Система видеонаблюдения (п. Красный)	5261	176	-
Система видеонаблюдения (Орская, 17)	5262	23	88
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	28 417	26 714	27 559
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 _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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 _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	133 873	-	1 938 097	(1 905 537)	-	-	X	166 433	-
	5420	за 2019г.	12 400	-	1 632 558	(1 619 086)	-	-	X	133 873	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	40 049	-	248 515	(221 516)	-	-	-	67 048	-
	5421	за 2019г.	40 459	-	177 322	(177 733)	-	-	-	40 049	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	92 317	-	833 402	(828 411)	-	-	-	97 308	-
	5422	за 2019г.	78 994	-	714 061	(700 737)	-	-	-	92 317	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	894	-	19 883	(19 807)	-	-	-	970	-
	5423	за 2019г.	492	-	23 785	(23 382)	-	-	-	894	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	834 633	(834 633)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	714 934	(714 934)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	466	(466)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	1 817	(1 817)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5507	за 2020г.	613	-	1 198	704	-	-	-	1 107	-
	5527	за 2019г.	455	-	640	(483)	-	-	-	613	-

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 _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	19 023	(1 126)	25 026	-	(12 778)	-	(5 352)	-	-	5	26 784	(1 986)
	5530	за 2019г.	15 746	(1 767)	11 102	-	(7 826)	-	641	-	-	-	19 023	(1 126)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	11 503	(1 126)	3 403	-	(8 795)	-	(5 352)	-	-	-	6 111	(1 986)
	5531	за 2019г.	9 143	(1 767)	6 575	-	(4 215)	-	(13 338)	-	-	-	11 503	(1 126)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	2 802	-	12 932	-	(1 920)	-	-	-	-	-	11 601	-
	5532	за 2019г.	2 897	-	2 442	-	(2 538)	-	-	-	-	-	2 802	-
Прочая	5513	за 2020г.	4 718	-	8 691	-	(2 063)	-	-	-	-	5	11 351	-
	5533	за 2019г.	3 707	-	2 084	-	(1 073)	-	-	-	-	-	4 718	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	19 023	(1 126)	25 026	-	(12 778)	-	(5 352)	X	X	X	26 784	(1 986)
	5520	за 2019г.	15 746	(1 767)	11 102	-	(7 826)	-	641	X	X	X	19 023	(1 126)

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	1 986	-	1 125	-	1 767	-
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.	4 583	13 688	-	(3 909)	-	-	-	-	14 362
	5571	за 2019г.	-	5 086	-	(503)	-	-	-	-	4 583
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	4 583	1 433	-	(3 909)	-	-	-	-	2 107
	5573	за 2019г.	-	5 086	-	(503)	-	-	-	-	4 583
прочая	5554	за 2020г.	-	12 255	-	-	-	-	-	-	12 255
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	21 103	817 668	894	(767 960)	-	-	-	-	71 705
	5580	за 2019г.	26 268	581 385	134	(586 684)	-	-	-	-	21 103
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	9 832	381 511	-	(373 482)	-	-	-	-	17 861
	5581	за 2019г.	14 056	288 115	-	(292 339)	-	-	-	-	9 832
авансы полученные	5562	за 2020г.	6 666	222 149	-	(184 884)	-	-	-	-	43 931
	5582	за 2019г.	6 283	148 756	-	(148 374)	-	-	-	-	6 666
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 743	126 394	-	(121 138)	-	-	-	-	8 999
	5583	за 2019г.	5 015	98 980	-	(100 252)	-	-	-	-	3 743
кредиты	5564	за 2020г.	-	15 040	508	(15 548)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	14 450	49	(14 499)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	386	(386)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	86	(86)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	862	72 574	-	(72 522)	-	-	-	-	914
	5586	за 2019г.	914	31 084	-	(31 134)	-	-	-	-	862
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	25 686	831 356	894	(771 869)	-	X	X	X	86 067
	5570	за 2019г.	26 268	586 471	134	(587 187)	-	X	X	X	25 686

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 _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	198 095	169 096
Расходы на оплату труда	5620	29 025	26 068
Отчисления на социальные нужды	5630	7 530	8 009
Амортизация	5640	5 712	3 329
Прочие затраты	5650	78 457	65 186
Итого по элементам	5660	318 819	271 688
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 991)	(13 324)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	313 828	258 364

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

Руководитель _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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	3 759	2 845	(1 482)	(1 157)	3 965
в том числе: Резерв по отпускам	5701	3 759	2 845	(1 482)	(1 157)	3 965

Руководитель _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 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 _____ **Санин Сергей Владимирович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2020г.	128	(2)	104	-	-	(15)	-	-	-	232	(18)
активы - всего	5110	за 2019г.	-	-	128	-	-	(2)	-	-	-	128	(2)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	128	(2)	104	-	-	(15)	-	-	-	232	(18)
	5111	за 2019г.	-	-	128	-	-	(2)	-	-	-	128	(2)

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	-	-	-

КОМПАНИЯ КС САРМАТ

Адрес: 344065, Россия, г. Ростов-на-Дону, ул. Орская, 17, ИНН 6166064715 КПП 616601001
р/сч 40702810900000000805 в ПАО КБ «Сельмашбанк», к/сч 30101810400000000860, БИК 046015860
тел./факс: (863) 242-42-61, 242-42-31; www.sarmat-komp.ru e-mail: skmk@sarmat-komp.ru

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

ООО «Компания САРМАТ»
ИНН 6166064715 КПП 616601001

Юридический адрес:344065 г. Ростов-на-Дону, ул.Орская,17
Учредитель ООО «Компания САРМАТ» - физическое лицо -100%
Среднесписочная численность работников за 2020 г. – 96 человек.
ООО «Компания САРМАТ» является малым предприятием.
Филиалов и представительств не имеет.

Уставной капитал Общества на 31.12.2020 года равен 25 000,00 рублей. Уставной капитал полностью оплачен.

Основными поставщиками сельскохозяйственной техники и запчастей Общества являются: Филиал ООО "А ГРУПП" в г. Ростове-на-Дону, Акционерное общество "Металлокомплект-М", ООО "Мечел-Сервис", ООО ТД "Росподшипник", ООО "Южная 30"

Основными покупателями сельскохозяйственной техники и запчастей являются: ООО "АгроТехника", ООО "Бизон Юг", ООО "ГРУППА АГРОТЕХНИКА", ООО Компания "Агросила", Общество с ограниченной ответственностью "Лемех", ООО "ОРИКОН"

Расшифровка кредитов и займов

Долгосрочные заемные средства по срокам погашения основных кредитов и займов в разрезе заимодавцев приведены в таблице:

тыс. рублей

Вид обязательства, №, дата договора	Кредитное учреждение (кредитор)	Сумма по договору	Срок возврата	Процентная ставка, %	Текущая задолженность по состоянию на 31.12.2020г.
Кредиты: № 374-19 от 02.10.2019	АНО МФК "РРАПП"	5 000 000	02.10.2021	6,91	2 107 305,98

Краткосрочные заемные средства по срокам погашения основных кредитов и займов в разрезе заимодавцев приведены в таблице:

тыс. руб.

Вид обязательства, №, дата договора	Кредитное учреждение (кредитор)	Сумма по договору	Срок возврата	Процентная ставка, %	Текущая задолженность по состоянию на 31.12.2020г.
Кредиты: №4-КЛ от 18.09.2019г. (Кредитная линия)	ПАО КБ "Сельмашбанк"	10 000 000	30.09.2020	12	-
Дополнительное соглашение №18 от 13.07.2020г. к Договору №4-КЛ от 18.09.2019г.	ПАО КБ "Сельмашбанк"	10 000 000	30.09.2021	19	-

Расшифровка 97 счета

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Расходы будущих периодов	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
97.21	613 206,46		1 198 002,10	703 778,16	1 107 430,40	
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место	1 728,15			1 639,98	88,17	
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место	3 709,55			3 280,02	429,53	
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место	5 960,47			3 280,02	2 680,45	
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место	7 604,84			7 604,84		
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место	7 715,05			7 715,05		
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место			8 200,00	815,60	7 384,40	
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место 2019	5 204,70			4 099,98	1 104,72	
1С: Предприятие 8. клиентская лицензия 1 раб. место 2019	6 348,37			4 099,99	2 248,38	
1С: Предприятие 8.3 Лицензия на сервер (USB)	1 138,44			1 138,44		
1СП: 8 Зарплата и Управление Персоналом базовая	1 015,78			779,70	236,08	
MICROSOFT Office	4 377,88			3 627,12	750,76	
MICROSOFT Office	4 587,58			3 559,32	1 028,26	
MICROSOFT Office			7 483,33	3 017,48	4 465,85	
MICROSOFT Office 10 домашняя	1 971,84			1 169,46	802,38	
MICROSOFT Office 2020			23 243,00	9 559,64	13 683,36	
Microsoft office для дома и бизнеса 2016	2 727,48			1 849,14	878,34	
Microsoft office для дома и бизнеса 2016	2 945,50			1 744,06	1 201,44	

Microsoft office для дома и бизнеса 2016	4 469,67			2 355,90	2 113,77	
Microsoft office для дома и бизнеса 2019	7 449,50			6 037,50	1 412,00	
Microsoft offise для дома и бизнеса	2 624,75			1 849,14	775,61	
Microsoft Windows 10 Домашняя	3 532,32			3 532,32		
Microsoft Windows 10 Домашняя	4 519,04			3 662,50	856,54	
Бух. справочная система "Система Главбух" Вип- версия 12 мес.			96 642,00	46 470,70	50 171,30	
Изготовление СКПЭП	306,60			306,60		
Изготовление СКПЭП для ЕФРСФДЮЛ и ЕФРСБ			2 500,00	1 908,60	591,40	
Изготовление СКПЭП для Фед. таможенной службы	3 946,24			3 946,24		
КАСКО Лада Ларгус - с 13.11.2020 по 22.11.2022 (первый год с 13.11.2020 по 12.11.2021)			24 508,80	3 267,84	21 240,96	
КАСКО ХУНДАЙ КРЕТА 2019	37 592,02			37 592,02		
Ключ СКПЭП для ЕФРСФДЮЛ и ЕФРСБ	625,00			625,00		
Ключ Таможня 2020			5 100,00	3 796,67	1 303,33	
Коробочная версия Microsoft office для дома и бизнеса	4 121,04			2 288,10	1 832,94	
Лицензия 1 раб. место	1 215,00			1 215,00		
Лицензия на Антивирусник	4 436,69			3 025,01	1 411,68	
Лицензия на право использования ПО КОМПАС-3D v18			146 000,00	42 583,31	103 416,69	
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро" (1 год)	129,10			129,10		
лицензия на программу крепеж для КОМПАС 2020			182 300,00	735,08	181 564,92	
Неисключительное право 1С:ЕРП			483 850,00	92 998,06	390 851,94	
Неисключительное право Крепеж для КОМПАС	5 624,53			4 459,98	1 164,55	
Операционная система MICROSOFT Windows 10 Домашняя	3 266,39			3 266,39		
операционная система Windows 10 домашняя	1 659,98			1 169,46	490,52	
ОСАГО HYUNDAI CRETA 2019	7 059,39			7 059,39		
ОСАГО LADA LARGUS 2019	6 391,31			6 391,31		
ОСАГО АВТОФУРГОН 2834РА	1 735,09			1 735,09		
ОСАГО ГАЗ 3302 53 от 25.03.2020 по 24.03.2021			9 068,37	6 971,93	2 096,44	
ОСАГО КАМАЗ 5320 У694 ТЕ161	7 315,76			7 315,76		
ОСАГО КАМАЗ 5320 У694 ТЕ161			12 415,12	5 540,07	6 875,05	
ОСАГО КАМАЗ 53212 с 23.06.2020-22.06.2021			16 692,16	8 717,01	7 975,15	
ОСАГО Лада Ларгус с 13.11.2020 по 12.11.2021			7 097,45	946,32	6 151,13	

ОСАГО на КАМАЗ 53212 номер В192ВС126	8 486,38			8 486,38		
ОСАГО ТОЙОТА ПРАДО	5 474,85			5 474,85		
ОСАГО ТОЙОТА ПРАДО 2020			8 321,56	3 176,50	5 145,06	
ОСОГО Газель с 27.03.2020-26.03.2021			6 087,81	4 647,69	1 440,12	
Офисное приложение MICROSOFT office	26 943,88			13 824,98	13 118,90	
Офисное приложение MICROSOFT Office для бизнеса 2016	5 186,95			5 186,95		
ПО КОМПАС-3D V16 лизензия	20 994,64			20 994,64		
ПО КОМПАС-3D V18 лицензия	61 334,23			33 455,04	27 879,19	
ПО КОМПАС-3D V18 лицензия 2	70 488,58			38 448,33	32 040,25	
ПО КОМПАС-3D V18 лицензия 3	46 687,24			25 465,79	21 221,45	
ПО КОМПАС-3D V18 лицензия 4	45 497,19			24 816,64	20 680,55	
ПО КОМПАС-3D V18 лицензия 5	16 294,77			8 888,04	7 406,73	
Полис Каско Автопогрузчик с 19.08.2020-18.08.2021			10 000,00	3 682,78	6 317,22	
Полис Каско Автопогрузчик с 26.03.2020-25.03.2021			10 080,00	7 722,58	2 357,42	
Полис РЕСОавто КАСКО			28 714,50	22 076,20	6 638,30	
Права использования "СБиС Контрагенты"	4 333,33			4 333,33		
Программное обеспечения Windows 10	1 271,81			1 118,65	153,16	
Программное обеспечения Windows 8.1	1 763,57			1 420,02	343,55	
Програмное обеспечение Windows 8 32bit/64bit	687,53			687,53		
СБИС++ЭО для отправки отчетности 2019	345,30			345,30		
СБИСС проверка контрогентов			10 000,00	6 777,77	3 222,23	
СБСС электронная отчетность 2019	434,72			434,72		
СБСС электронная отчетность 2019	5 303,61			5 303,61		
СБСС электронная отчетность 2021			7 850,00	937,64	6 912,36	
Сертификат №ТС RU C-RU.AE81.B.04175 (Мотыги ротационные навесные)	10 487,94			3 679,98	6 807,96	
Сертификат №ТС RU C-RU.AE81.B.04176 (Культиваторы прицепные комбинированные)	10 487,94			3 679,98	6 807,96	
Сертификат Борона гибкая БГ-12, БГ-16, БГ-18,БГ-22			20 500,00	2 446,80	18 053,20	
Сертификат катки кольчато-зубчатые марки КЗК от 30.07.2020			23 500,00	1 983,62	21 516,38	
СЕРТИФИКАТ КРК-2,8С, КРК-4,2С, КРК-5,6С, КРК-8,4С	17 171,49			3 800,04	13 371,45	

СЕРТИФИКАТ КРН-2,8С, КРН-4,2С, КРН-5,6В, КРН-8,4С, КРН-4,2С, КРН-5,6В, КРН-8,4С	16 878,31			3 800,04	13 078,27	
СЕРТИФИКАТ культиватор КРН-2,8 КРН-4,2С	4 209,68			3 480,00	729,68	
СЕРТИФИКАТ Мотыга ротационная широкозах. МРШ-12С-01, МРШ-16С, МРШ-20С	14 690,63			3 699,98	10 990,65	
Система Главбух с 01.03.19-29.02.20	12 432,00			12 432,00		
Система Охрана труда 2019	40 264,84			40 264,84		
Система Охрана труда 2020			47 848,00	5 927,68	41 920,32	
Итого	**613 206,46**		**1 198 002,10**	**703 778,16**	**1 107 430,40**	

В судебных разбирательствах в 2020 году Общество не участвовало.

Критерий существенности обнаруженной ошибки – 5%

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

Бенефициарный владелец- Санина Анна Михайловна (100% в УК)
Дата рождения 23.07.1977
ИНН 616109003701
Адрес: Россиия, 344114, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Армянская, д. 12

ООО «Компания САРМАТ» (далее предприятие) в 2020 г. осуществляло на территории г. Ростова-на-Дону следующие виды деятельности:
-оптовая торговля запасными частями к сельскохозяйственной технике;
-обработка металлических изделий механическая.
Исполнительный орган- Генеральный директор Санин Сергей Владимирович

Бухгалтерская отчетность ООО «Компания САРМАТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федеральный закон от 06.12.11 № 402-ФЗ “О бухгалтерском учете”;

-Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденном Приказом МФ РФ от 29.07.98 №34н;

-действующие ПБУ.

Критерий существенности информации бухгалтерской отчетности – 10%.

Основные аспекты учетной политики на 2020 г.:

- основные средства, стоимостью до 40 000 рублей, относятся к малоценным основным средствам. Стоимость указанных объектов сразу списывается на затраты производства по мере отпуска их в производство или передачи в эксплуатацию;
- в целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением посредством количественного учета на основании инвентарной карточки ОС-6 и отражением объектов на забалансовом счете 012;
- стоимость объектов основных средств погашается в течение их нормативного срока службы посредством начисления ежемесячной амортизации линейным способом;
- основные средства, удовлетворяющие условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимаются к учету на счет 01 «Основные средства» вне зависимости от факта государственной регистрации права собственности на них;

- переоценка основных средств не производится;
- МПЗ, которые могут быть в дальнейшем использованы как в качестве материалов, так и в качестве товаров, учитываются на сч.10 «Материалы». При реализации таких МПЗ без переработки, в качестве покупных товаров, производится их перевод на момент реализации на сч.41 «Товары»;
- специнструмент и спецодежда учитываются на счете 10 «Материалы». Стоимость специнструмента и спецодежды, срок службы которой не более 12 месяцев, списывается на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию. Стоимость спецодежды со сроком службы более года списывается линейным способом в течение срока службы;
- готовая продукция или материалы, переданные на мех. Обработку сторонним организациям, отражаются на сч. 10.07 «Материалы, переданные на переработку». После мех. обработки материалов полученная продукция учитывается на сч. 43 «Готовая продукция» по новой номенклатуре;
- материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости;
- расходы по заготовке и доставке товаров и материалов учитываются в стоимости товаров, материалов;
- списание материально-производственных запасов в производство или реализацию производится по средней себестоимости;
- учет готовой продукции ведется с использованием счета 43 без применения сч.40;
- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их фактической оплаты;
- затраты на производство учитываются на счетах 20 «Основное производство».
- затраты отчетного периода, обусловленные процессами Общества, обслуживания и управления, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы»;
- расходы на продажу и рекламу учитываются на счете 44 «Издержки обращения»;
- общехозяйственные (накладные) расходы подлежат списанию непосредственно на счет 90 «Продажи» (метод директ-костинг);
- расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся (п.27 ПБУ 6/01);
- предел отнесения брака на затраты в отчетном периоде устанавливается в размере не более 5% от количества изготовленной за этот период продукции;
- учет незавершенного производства ведется по стоимости материалов;
- налог на имущество учитывается в составе прочих расходов;
- расходы будущих периодов списываются на расходы ежемесячно в течение срока, к которому они относятся, на основании распоряжения Руководителя предприятия;
- оказанные услуги, выполненные работы, отгруженная продукция и товары считаются реализованными в момент перехода права собственности к покупателю (заказчику);
- доходы и расходы по заемным обязательствам отражаются в составе прочих доходов и расходов;
- бюджетные субсидии, полученные на финансирование капитальных расходов, отражаются в составе доходов будущих периодов на счете 98 «Доходы будущих периодов» при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию;
- расходы на приобретение права использования программного продукта равномерно учитывается для целей налогообложения прибыли в течение 2 лет.
- бухгалтерская отчетность Общества состоит из типовых форм, утвержденных приказом Минфина России от 02 июля 2010г. №66н;

В состав годовой отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

- для формирования в бухгалтерском учете и отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль ПБУ18/02 применяется.
- В 2020 году не было отклонения учетных цен на материалы относительно рыночных цен, поэтому Резерв на обесценивание материалов не формировался.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2020 год по предприятию составила 352 027,0 т. руб. в т.ч.

- реализация покупных товаров - 29 171,0 т. руб. –8,3 %
- реализация продукции - 322 856,0 т. руб. – 91,7 %

Покупная стоимость реализованных товаров - 19 562,0 т. руб.

Себестоимость реализованной продукции, услуг – 289 603,0 т. руб. в т. ч.:

- амортизация ОС - 5 712,0 т. руб.
- аренда ОС – 54 680,6 т. руб.
- заработная плата основных производственных рабочих – 13 670,4 т. руб.
- налоги и страховые взносы в фонды - 3 753,1 т. руб.
- резерв по отпускам – 1 473,5 т. руб.
- материальные расходы – 201 297,2 т. руб.
- электроэнергия – 4 413,9 т. руб.
- командировочные расходы – 266,7 т. руб.
- ремонт основных средств- 808,3 т. руб.
- ремонт инструменты – 33,3т. руб.
- опытно-конструкторские работы – 2 050,8 т. руб.
- услуги автокрана – 113,8 т. руб.
- сертификат, испытания продукции – 248,9 т. руб.
- спец. оценка, обучение сотрудников – 193,9 т. руб.
- мед. осмотр- 129,1 т. руб.
- расходы по ассенизации – 39,0 т. руб.
- расходы по пожарной безопасности – 72,8 т. руб.
- расходы буд. Периодов ОСАГО, сертификат- 251,2 т. руб.
- транспортные услуги по доставке ТМЦ, ОС- 193,7 т. руб.
- прочие производственные расходы – 136,2 т. руб.
- Услуги хранения- 64,6 т. руб.

Коммерческие расходы – 1 169,0 т. руб. в.т.ч.:

- рекламные расходы – 162,4 т. руб.
- командировочные расходы – 16,1т. руб.
- участие в выставке, доставка до покупателя, гсм – 940,1 т. руб.
- услуги хранения продукции – 0,4 т. руб.
- экспедирование груза- 50,0 т. руб.

Управленческие расходы - 23 056,0 т. руб. в т.ч.:

- аренда ОС – 1 094,6 т. руб.
- амортизация ОС – 196,3 т. руб.
- заработная плата – 12 447,3 т. руб.
- налоги и страховые взносы – 3 091,8 т. руб.
- резерв по отпускам – 1 371,4 т. руб.
- материальные расходы – 1 087,0 т. руб.
- услуги связи – 258,0 т. руб.
- юридические услуги – 600,0 т. руб.
- ремонт и ТО ОС – 126,9 т. руб.
- компьютерное обслуживание, ИТС - 361,8 т. руб.
- утилизация отходов – 14,7 т. руб.

- услуги автокрана – 548,0 т. руб.
- расходы по вывозу мусора – 138,0 т. руб.
- мед. осмотры, дезинфекция, услуги хостинга, – 82,09 т. руб.
- обучение сотрудников, поиск персонала – 60,4 т.руб.
- Расходы будущих периодов КАСКО, ОСАГО, программные продукты- 707,1 т. руб.
- Услуги лизинга -733,0
- Неамортизируемое имущество -109,4
- Пожарная безопасность -1,5 т. руб.
- Прочие расходы- 26,7 т.руб.

Проценты к получению: - 331,1:
- проценты за депозит в банке -331,1 т.руб.

Прочие доходы -9 356,0 т. руб. в т.ч.:
- резерв по сомнительным долгам – 5 351,9 т. руб.
- реализация ТМЦ – 1 877,3 т. руб.
- курсовые разницы – 439,3 т.руб.
- продажа ОС – 350,8 т. руб.
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам-1 156,8 т.руб.
- Предоставлена скидка поставщиком- 6,6 т.руб.
- Возмещение ФСС расходов на предупредительны меры по сокращению производственного травматизма -162,0 т.руб.
- Возмещение комиссии банком -10,8
- Отражение дебиторской и кредиторской задолженности -0,4 т.руб.
- Разница в стоимости возврата и фактической стоимости товара -0,1 т.руб.

Проценты к уплате – 894,0:
- проценты банка – 894,0 т.руб.

Прочие расходы –10 328,0 т. руб. в т.ч.:
- расчетно-кассовое обслуживание – 212,0 т.р.
- налог на имущество – 204,3 т. руб.
- государственные пошлины –14,4 т. руб.
- стоимость реализованных материалов -1 349,1 т. руб.
- списание дебиторской – 39,1 т. руб.
- членский взнос при в ТПП- 7,5 т.руб.
- НДС не возмещаемый – 43,5 т. руб.
- резервы по сомнительным долгам- 6 211,8 т. руб.
- курсовые разницы – 1 680,2 т. руб.
- расходы по инвестиционным проектам – 80,5т. руб.
- транспортные расходы- 114,9 т. руб.
- представительские расходы – 47,7 т. руб.
- списание спецодежды сверхнормы, материалов -137,8 т.руб.
- корректировка стоимости списания материалов (лом) -47,7 т.руб.
- благотворительная помощь- 37,0 т. руб.
- продажа ОС -100,5 т.руб.

Прибыль до налогообложения:
- по бухгалтерскому учету – 36 664,0 т. руб.
- по налоговому учету – 32 205,0 т. руб.

Отклонение в размере 4 459,0 т. руб. возникло по следующим причинам:

1. При расчете налога на прибыль для налогового учета:

1.1 Не учитываются расходы (877,0 т. руб.) в т.ч.:

списание спецодежды сверхнормы, материалов -137,8 т. руб.
- списание неподтвержденного НДС – 43,5 т. руб.

- списание дебиторской задолженности с истекшим сроком давности, вступительный членский взнос в торгово-промышленную палату, резерв по отпускам, штрафы, транспортные расходы, представительские расходы и прочие -63,1 т. руб.
- списание материалов вследствие потери товарного вида - 19,0 т.руб.
- расходы по инвестиционным проектам - 80,5т. руб.
- отклонение в стоимости реализации ТМЦ (лом черных металлов вид 5А) – 373,7 т. руб.
- расходы при экспедировании – 114,9 т. руб.
- благотворительная помощь- 37,0 т. руб.
- членский взнос в ТПП- 7,5 т. руб.

1.2.Не учитываются доходы в сумме: (1 229,0 т. руб.) в т.ч.:
- резерв по предстоящим отпускам – 1 156,8 т.руб.
- НДС по реализации ОС -70,2 т. руб.
- присоединение резерва к доходам – 2 т. руб.

1.2 Основная причина расхождения сумм затрат отраженных в декларации по налогу на прибыль и в Ф-2 является то, что деление затрат на прямые и косвенные для данных бухгалтерского и налогового учета ведется по разному. Так для данных бухгалтерского учета прямыми являются затраты накапливаемые на сч.20 «Основное производство», сч.25 «Общепроизводственные расходы»; а для налогового учета прямыми расходами являются только затраты по сч.20 «Основное производство». Состав затрат отражен в табл.1.

Статья затрат	**Счет**	**Бухгалтерский учет**	**Налоговый учет**
Сырье и материалы	20	Прямые	Прямые
Зарплата основных производственных рабочих	20	Прямые	Прямые
Отчисления на соц.нужды основных производственных рабочих	20	Прямые	Прямые
Амортизация	20	Прямые	Прямые
Прочие затраты	20	Прямые	Прямые
Аренда	25	Прямые	Косвенные
Материальные расходы	25	Прямые	Косвенные
Амортизация	25	Прямые	Косвенные
Электроэнергия	25	Прямые	Косвенные
Лизинговые платежи по оборудованию, приобретенному в лизинг	25	Прямые	Косвенные
Ремонт основных средств	25	Прямые	Косвенные
Прочие затраты	25	Прямые	Косвенные

Уменьшение себестоимости образовалось за счет стоимости реализованной готовой продукции по сч. 43 в сумме – 93 786,1 т. руб. Отклонение между налоговым и бухгалтерским учетом в сумме 4 459,0т. руб. состоит из – (90 111,1 – 877+ 93 – 93 786,1)
Затраты отражаемые на сч.26 «Общехозяйственные расходы» относятся к косвенным и в конце месяца списываются на себестоимость продаж на сч.90.

При расчете налога на прибыль для целей как бухгалтерского, так и налогового учета признается лишь та часть прямых расходов, которая приходится на готовую продукцию, услуги, реализованные в данном отчетном периоде, для чего прямые расходы распределяются на остатки готовой продукции на складе, тогда как косвенные расходы относятся на затраты текущего отчетного периода в полном объеме.
За 2019 сумма затрат отраженных по сч.25 «Общепроизводственные расходы» составила:

Статьи затрат	**Бухгалтерский учет**	**Налоговый учет**
Аренда	54 680 580,66	54 680 580,66
Материальные расходы	17 073 209,20	17 073 209,20
Амортизация, В т. ч. Амортизационная премия	2 816 048,91	5 884 867,73 3 608 548,02
Электроэнергия	4 413 887,13	4 413 887,13
Ремонт основных средств и инструмента , оргтехники	842 546,61	842 546,61

Проектные работы, сертификат. испытание	2 312 414,96	2 312 414,96
Командировочные расходы	266 670,60	266 670,60
Аттестация рабочих мест, мед. осмотр, обучение сотрудников	322 990,00	322 990,00
Расходы по ассенизации	39 000,00	39 000,00
Услуги автокрана	113 833,34	113 833,34
Транспортные расходы, экспедирование груза, хранение	214 875,00	214 875,00
Расходы по пожарной безопасности	72 847,50	72 847,50
Услуги лизинга	733 077,79	733 077,79
Прочие затраты В т.ч. лизинговые платежи	180 499,35	3 011 605,31 2 831 105,96
Неамортизированное имущество	-	128937,21
Итого	**84 082 226,25**	**90 111 088,24**

В налоговом учете сумма затрат в размере 90 111 088,24 руб. полностью отнесена на себестоимость реализованной продукции и отражена в декларации по налогу на прибыль по строке 040 «Косвенные расходы» в общей сумме косвенных затрат. В бухгалтерском же учете затраты в сумме 84 082 226,25 руб. распределились на готовую продукцию и будут отнесены на себестоимость при реализации. В 2020 году было реализовано продукции в объеме меньше, чем изготовлено и оставалось на складе на конец 2019 года, поэтому в бухгалтерском учете было распределено на готовую продукции и списано затрат меньше, чем в налоговом. На начало 2020 года остаток продукции по цене себестоимости в сумме по НУ составлял – 68 653 010,14 рублей. Остаток нереализованной продукции в конце 2020г. составил- 74 108 696,92 руб. По БУ остаток продукции на начало года составил в сумме – 92 317 293,51 руб., в конце 2020г – 97 308 119,13 руб. на который и распределились прямые расходы в сумме 5336,0 т. руб.

В 2020 году начисление и выплата дивидендов не производилась. Задолженность перед участниками общества по выплате дивидендов отсутствует.

В 2020 году Общество не принимало участие в совместной деятельности.

Деятельность по договорам доверительного управления в 2020 году Общество не осуществляло.

Операции в иностранной валюте Обществом проводятся. Переоценка активов, выраженных в инвалюте, проводится на дату совершения операции и в конце каждого месяца.

События после отчетной даты, подлежащие отражению в бухгалтерской (финансовой) отчётности в соответствии с ПБУ 7/98 у организации отсутствуют..

Общество не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности организации. В 2020 г. уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества.

Сведения о связанных сторонах ООО «Компания САРМАТ» за 2020 г.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной (контроль/существенное влияние)	Вид операции Объем совершенных операций		Объем операций, исполнение которых не завершено на конец отчетного периода	Условия и сроки завершения операций
1	Операции с учредителями					
	Санина Анна Михайловна	Учредитель 100% в УК	Заработная	1 973 960	-	Согласно условиям

		Контроль	плата Страховые взносы			трудового договора
2	Дочерние хозяйственные общества – **отсутствуют.**					
3	Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества - **отсутствуют.**					
4	Зависимые хозяйственные общества - отсутствуют					
5	Основной управленческий персонал					
	Санин Сергей Владимирович	Ген. директор Существенное	Заработная плата Страховые взносы	2 161 123	-	Согласно условиям трудового договора
6	Другие связанные стороны					
	ИП Санина Анна Михайловна	Существенное	Аренда Оптовая торговля	13 126 333 2 650 000	446 774 -	Согласно условиям договора денежными средствами до 31.03.2021г.
	ИП Санин Сергей Владимирович	Существенное	Аренда Оптовая торговля	45 434 115 7 039 071	5 851 150 42 999	Согласно условиям договора денежными средствами до 31.03.2021г.
	ООО «Новые технологии»	Общий учредитель существенное влияние	Аренда Конструкторские работы	360 000 2 461 000	- 609 642	Согласно условиям договора денежными средствами до 31.03.2021г.

Главный бухгалтер _____ /Глухова А.В./

		Контроль	плата Страховые взносы			трудового договора
2	Дочерние хозяйственные общества – **отсутствуют.**					
3	Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества - **отсутствуют.**					
4	Зависимые хозяйственные общества - отсутствуют					
5	Основной управленческий персонал					
	Санин Сергей Владимирович	Ген. директор Существенное	Заработная плата Страховые взносы	2 161 123	-	Согласно условиям трудового договора
6	Другие связанные стороны					
	ИП Санина Анна Михайловна	Существенное	Аренда Оптовая торговля	13 126 333 2 650 000	446 774 -	Согласно условиям договора денежными средствами до 31.03.2021г.
	ИП Санин Сергей Владимирович	Существенное	Аренда Оптовая торговля	45 434 115 7 039 071	5 851 150 42 999	Согласно условиям договора денежными средствами до 31.03.2021г.
	ООО «Новые технологии»	Общий учредитель существенное влияние	Аренда Конструкторские работы	360 000 2 461 000	- 609 642	Согласно условиям договора денежными средствами до 31.03.2021г.

Главный бухгалтер /Глухова А.В./