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 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	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	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

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		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.	1 025	(634)	5 118	-	-	(1 956)	-	-	6 143	(2 590)
	5210	за 2019г.	1 025	(194)	18	(18)	-	(440)	-	-	1 025	(634)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	-	-	327	-	-	(7)	-	-	327	(7)
	5211	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	119	(96)	165	-	-	(40)	-	-	284	(136)
	5212	за 2019г.	119	(56)	-	-	-	(40)	-	-	119	(96)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	905	(539)	4 626	-	-	(1 542)	-	-	5 532	(2 447)
	5213	за 2019г.	905	(138)	18	(18)	-	(401)	-	-	905	(539)
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.	-	494	-	(494)	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Захват ковшевой 2400 мм (BOBCAT 30.70)	5241	за 2020г.	-	145	-	145	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок LENOVO IdeaCentre A340-24IWL, 23,8" (ГМ)	5242	за 2020г.	-	34	-	34	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

TOYOTA RAV4 (P287HT799)	5243	за 2020г.	-	1	-	1	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
TOYOTA RAV4 (P117HT799)	5244	за 2020г.	-	1	-	1	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабина металлическая с отопителем "Онега-12" для погрузчика HG	5245	за 2020г.	-	90	-	90	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабина металлическая с отопителем "Онега-12" для погрузчика Toyota	5246	за 2020г.	-	92	-	92	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сервер Dell PowerEdge R430 210-ADLO-099 II 4BE5-2609v4(1.7Gnz)	5247	за 2020г.	-	131	-	131	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Mercedes-Benz CLS 350 d4 Matic (оборудование)	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Skoda Rapid	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Погрузчик BOBCAT TL30.70HB		за 2020г.	-	-	-	-	-
		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	131	-
в том числе: Сервер Dell PowerEdge R430 210-ADLO-099 II 4BE5-2609v4(1.7Gnz)	5261	131	-
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	-	4 624	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 562	3 317	768
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 _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	49 652	-	1 588 872	(1 575 719)	-	-	X	62 806	-
	5420	за 2019г.	52 075	-	1 501 482	(1 503 905)	-	-	X	49 652	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	39	-	3 261	(3 300)	-	-	91	-	-
	5421	за 2019г.	15	-	2 053	(2 046)	-	-	-	39	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	49 613	-	1 562 404	(1 549 211)	-	-	94 745	62 806	-
	5423	за 2019г.	52 060	-	1 479 804	(1 482 251)	-	-	-	49 613	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	23 208	(23 208)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2019г.	-	-	19 608	(19 608)	-	-	-	-	-	
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 _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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.	7 032	(6 895)	49 891	-	(6 594)	-	(120)	-	-	-	50 329	(4 433)
	5521	за 2019г.	5 838	(2 747)	1 317	-	(123)	-	-	-	-	-	7 032	(6 895)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	7 032	(6 895)	534	-	(44)	-	(120)	-	-	-	7 522	(4 433)
	5522	за 2019г.	5 838	(2 747)	1 317	-	(123)	-	-	-	-	-	7 032	(6 895)
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	48 406	-	(5 599)	-	-	-	-	-	42 807	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	951	-	(951)	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	178 646	(1 250)	20 281	-	(53 876)	(119)	(5 727)	-	11 283	782	157 006	(9 217)
	5530	за 2019г.	124 096	-	92 495	628	(25 998)	(300)	(14 123)	-	1 640	-	178 646	(1 250)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	174 694	(1 250)	31 665	-	(47 612)	-	(5 727)	-	-	-	158 747	(9 217)
	5531	за 2019г.	116 946	-	95 170	-	(22 999)	(300)	(14 123)	-	-	-	174 694	(1 250)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	556	-	(11 589)	-	5 182	(119)	-	-	-	-	(5 970)	-
	5532	за 2019г.	5 840	-	(5 284)	-	-	-	-	-	-	-	556	-
Прочая	5513	за 2020г.	3 396	-	214	-	(11 446)	-	-	-	11 283	782	4 229	-
	5533	за 2019г.	1 310	-	2 609	628	(2 791)	-	-	-	1 640	-	3 396	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	185 678	(8 145)	70 172	-	(60 470)	(119)	(5 847)	X	X	X	207 335	(13 650)
	5520	за 2019г.	129 934	(2 747)	93 812	628	(26 121)	(300)	(14 123)	X	X	X	185 678	(8 145)

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	684	-	-	-	-	-	-	684
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	684	-	-	-	-	-	-	684
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	119 940	468 356	2 094	(441 646)	-	-	2 583	782	152 100
	5580	за 2019г.	133 359	912 777	5 340	(933 176)	-	-	1 640	-	119 940
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	62 661	4 042	-	(11 017)	-	-	-	-	55 686
	5581	за 2019г.	74 288	4 470	-	(16 097)	-	-	-	-	62 661
авансы полученные	5562	за 2020г.	16 092	(574)	-	2 452	-	-	-	-	17 970
	5582	за 2019г.	14 914	2 561	-	(1 383)	-	-	-	-	16 092
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 036	3 130	102	(995)	-	-	2 583	782	10 638
	5583	за 2019г.	3 813	1 937	84	(2 438)	-	-	1 640	-	5 036
кредиты	5564	за 2020г.	36 151	461 035	1 992	(432 086)	-	-	-	-	67 092
	5584	за 2019г.	29 403	903 809	5 256	(902 317)	-	-	-	-	36 151
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	9 000	-	-	(9 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	-	723	-	-	-	-	-	-	723
	5586	за 2019г.	1 941	-	-	(1 941)	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	119 940	469 040	2 094	(441 646)	-	X	X	X	152 784
	5570	за 2019г.	133 359	912 777	5 340	(933 176)	-	X	X	X	119 940

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	51 550	51 550	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	7 424	4 714
Отчисления на социальные нужды	5630	2 235	1 424
Амортизация	5640	1 956	440
Прочие затраты	5650	11 621	11 817
Итого по элементам	5660	23 236	18 395
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 454 159	1 482 251
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 477 395	1 500 646

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

Руководитель _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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	-	1 323	(599)	-	723
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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 _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 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 _____ **Газиян Андрей Геннадиевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

Пояснительная записка к годовому отчету

Общество с ограниченной ответственностью «ТД РКТ» за 2020 год

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД РКТ» сформирована Обществом исходя из действующих в Росийской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество находится по адресу г. Москва ,ул.Верейкая д.41 стр.84

Сведения о хозяйственной деятельности.

Свидетельство о государственной регистрации ООО «ТД РКТ» выдано Межрайонной ИФНС России №46 по г.Москве 15. 04.12014 г. серия № 77 №017539142.

Общество с ограниченной ответственностью имеет ОГРН 1147746418577 и поставлено на налоговый учет 16.04.2014г. в Инспекции Федеральной налоговой службы №31 по г.Москве.

Учредителями Общества являются
Газиян Андрей Геннадиевич и Ванчуров Игорь Анатольевич
Размер долей участников общества в уставном капитале составляет в равных долях по 50% от уставного капитала. Уставный капитал 50 000 рублей.
Предметом деятельности Общества в 2020 году является оптовая торговля строительными материалами ОКВЭД 46.90.
Среднесписочная численность работающих на отчетную дату-13 человек.

Общество относится к малым предприятиям и работает по основной системе налогообложения, ведет бухгалтерский учет в полном объеме и составляет бухгалтерскую отчетность по общим правилам бухгалтерского учета, установленным в РФ.

Исполнительный орган Общества- генеральный директор Газиян Андрей Геннадиевич.

В ПАО «Сбербанк России» открыт расчетный счет в рублях

Особенности учетной политики

Учетная политика Общества на 2020 год утверждена приказом № 32 от 27 декабря 2019 года. Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Общества. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированных бухгалтерских программ 1- С предприятие (версия 8.3) конфигурация -Комплексная автоматизация Для обновления и обслуживания программ Обществом заключен договор с ООО «1-С-Аналитикс».

В бухгалтерском учете Общество учитывает выручку по отгрузке. Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу», которые ежемесячно списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».

Стоимость основных средств погашается линейным способом. Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Общество не принимает повышающие и понижающие коэффициенты к стандартным нормам амортизации. Переоценка объектов основных средств не производится. Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10.

Материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность отражается в отчетности за вычетом резервов по сомнительным долгам, которые создаются на основании анализа дебиторской задолженности на предмет возможности ее погашения.

Расходы будущих периодов, затраты получены в отчетном периоде, но относятся к следующим отчетным периодам и подлежат списанию путем их распределения между отчетными периодами в течении периода, к которому они относятся.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров.

Расходы признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты. Расходы по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров по виду деятельности.

Общество создает резервы по сомнительным долгам при нарушении сроков оплаты по договорам и отсутствии обеспечения долга залогом, задатком, поручительством.

Общество создает резервы на оплату отпусков.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог соответствующих данных за отчетный период, содержащий исправленный показатель, изменится более чем на 5 процентов. При этом под итогом соответствующих данных понимается в форме бухгалтерского баланса- валюта баланса.

Основные средства, полученные по договорам лизинга

Номер П/п	Наименование предмета лизинга	**Договор №**	**Кол-во,шт**	Ежемесячная сумма,руб в т.ч.НДС
1	TOYOTA RAV4	АЛ132170/01-19 от 09.04.19	1(одна)	95521,88
2	TOYOTA RAV4	АЛ132170/02-19 от 09.04.19	1(одна)	95521,88
3	Погрузчик BOBCAT TL30.70HB	28993L от 05.12.19	1(одна)	392899,01

Итоги и перспективы

Показатель	**31.12.2019**	**31.12.2020**
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	**1,982**	**1,76**
Соотношение собственных и заемных средств(коэф.)	**0,93**	**0,80**
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	**0,93**	**0,05**
Коэффициент маневренности собственного капитала	**1**	**1**
Рентабельность продаж	**6,3**	**9,69**
Чистые активы	**117262**	**123408**

Выручка от реализации за 2020 г. Составила 1 610 215 т.р.(без НДС)
Себестоимость проданных товаров составила 1 454 159 т.р.
Прочие доходы (в т.ч. бонусы от поставщиков)-34 192 т.р.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2019г.тыс.руб	За 2020г.тыс.руб
Фактическая себестоимость проданных товаров	1 482 251	1 454 159
Расходы на оплату труда	4714	7424
Отчисления на социальные нужды	1424	2235
Лизинговые платежи	3222	1533
Аренда офисных помещений	5784	5415
Прочие затраты	7972	6629
Итого по элементам	1 505 367	1 477 395

Прочие расходы (формирование резервов ,комиссия банка)- 14 693 т.р.
Налог на прибыль 31 194 т.р.
Чистая прибыль по итогам работы за год составила 121 418 т.р.
Общество не планирует прекращать свою деятельность.
Обществом заключен овердрафт № 8713/ОД от 09.09.2020 на 72 000 тыс.руб.
В отчетном году Общество не проводило операций со связанными сторонами.

Генеральный директор Газиян А.Г.