

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2020 год
ООО «СоюзБалтКомплект»**

В Пояснениях все суммы отражены в тыс. руб.

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

1.1. Общая информация об Обществе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СоюзБалтКомплект»
Краткое наименование	ООО «СоюзБалтКомплект»
ИНН	7816151039
ОГРН	1027807972390
Основной вид деятельности Общества	16.23.1 Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий: панелей отделочных, строительных погонажных изделий.
ОКПО	50012764
Местонахождение	196644, Россия, г. Санкт-Петербург, поселок Саперный, территория предприятия «Балтика», д. б/н, лит. ЮА.
Прочее	Свидетельство о государственной регистрации: № 98292, выдано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга 11 ноября 1999 года.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 423 человек (на 31 декабря 2019 г. составила 518 человека, на 31 декабря 2018 г. – 585 человек).

1.2. Лицензии и сертификаты

Виды деятельности Общества лицензированию не подлежат.

1.3. Обособленные подразделения

Общество имеет следующие филиалы и представительства:

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Обособленное подразделение	191015, г. Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 51, лит. "А", помещение 2Н, офис 517	нет

1.4. Капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2020 года составляет 30 000 тыс. руб. и оплачен полностью.

1.5. Органы управления Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор.

Высший орган – Общее собрание участников	ООО «ПГ «Союз»
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор - Кошицкий Ярослав Иванович с 28.01.2010г. по 16.04.2020г Протокол заседания совета директоров №1 от 06.04.2020 года;
	Управляющая организация Акционерное общество "ОБЪЕДИНЕННАЯ СПИЧЕЧНАЯ КОМПАНИЯ" ИНН 7806461810 с 17.04.2020г. по настоящее время.
Бенефициары	Гаврилов Михаил Викторович (55%), Багиева Юлия Валерьевна (45%).

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «СоюзБалтКомплект» переданы Управляющей организации Акционерное Общество «Объединенная спичечная компания» в лице генерального директора Фоминой Натальи Евгеньевны. Основанием передачи полномочий является Договор о передаче полномочий единого исполнительного органа ООО «СоюзБалтКомплект» Управляющей организации Акционерное Общество «Объединенная спичечная компания» от 07.04.2020г., сроком на три года.

1.6. Информация об энергосбережении и повышении энергетической эффективности за 2020 год:

Вид энергии	Количество	Затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов	В том числе на цели производства продукции
Электроэнергия по заявленной мощности	16 188 Квт	15 312	13518
Электроэнергия по нерегулируемым ценам	6 640 Мвт	18137	15442
Сбытовая надбавка		8363	7240
Итого		41 812	36 200

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

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.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 69,4706 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2018 г., 61,9057 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2019г. 73,8757 руб. за 1 доллар на 31 декабря 2020г; 79,4605 за 1 евро на 31 декабря 2018г, 69,3406 за 1 евро на 31 декабря 2019г, 90,6824 ЗА 1 евро на 31 декабря 2020г.

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. 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. Краткосрочные кредиты и займы, полученные ранее, оставшийся срок погашения которых после отчетной даты станет более 12 месяцев, в долгосрочные не переводятся. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

В 2020 году были приобретены 100% долей в Уставном капитале ООО «ТД «Союз МСК» и ООО «ТД «Союз».

4. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, машины, 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 (сооружение, изготовление).

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 объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, 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.

Переоценка основных средств не производится.

5. Запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету обособленно, путем отражения на отдельном субсчете «ТЗР» открытом к счету 10 «Материалы».

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством).

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по средней себестоимости.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным 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».

7. 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.

8. 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.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю» отчета о движении денежных средств.

Суммы поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам отражены в отчете о движении денежных средств без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств, представляются свернуто в строке 4129 «Прочие платежи» или 4119 «Прочие поступления» в составе денежных потоков от текущей деятельности.

Социальные взносы в отчете о движении денежных средств отражаются Обществом в составе строки 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работникам».

10. Кредиты и займы полученные

Группа (вид)	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Кредиты	255 000	-35 000	220 000	11.01.2021 г.
Займы	11 000	-11 000	-	
Займы	30 000	-30 000	-	
Займы	50 000	-50 000	-	
Займы	30 000	-30 000	-	
Займы		11 000	11 000	11.01.2021 г.
Займы		30 000	30 000	11.01.2021 г.
Займы		50 000	50 000	11.01.2021 г.
Займы		30 000	30 000	11.01.2021 г.
Итого	376 000	-35 000	341 000	

В 2020 году Общество частично погасило кредиты и займы.

Сумма начисленных процентов по кредитам и займам составила 26 777 тыс. рублей, что на 8 882 тыс. рублей меньше, чем в 2019 году. Уменьшение суммы процентов связано с частичным погашением кредитов и займов и заключением вновь привлеченных займов на более выгодных условиях.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

11.1. Оценочные обязательства

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

Обязательство рассчитывается нарастающим итогом на конец каждого месяца следующим образом:

- Определяется средний заработок исходя из фактически начисленной зарплаты и отработанного времени за 12 календарных месяцев, предшествующих месяцу, в котором отражается оценочное обязательство.

Для расчета среднего заработка учитываются выплаты, перечисленные в пункте 2 Положения об особенностях порядка исчисления средней заработной платы, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 24 декабря 2007г. N 922

При расчете среднего дневного заработка из расчетного периода исключаются периоды, в которых за работником сохранялся средний заработок, и начисленные за это время суммы, а также неоплачиваемые отпуска.

- Определяется средний дневной заработок в отношении каждого работника по формуле:

Сумма выплат за расчетный период / Количество календарных дней в расчетном периоде.

Количество календарных дней в расчетном периоде принимается как 29,3 за каждый полностью отработанный месяц, и в не полностью отработанном месяце рассчитывается по формуле: $29,3 / \text{Количество календарных дней в месяце} \times \text{Количество отработанных календарных дней в месяце}$.

- Определяется количество дней отпуска, причитающегося работнику:

- за 12 отработанных месяцев – 28 календарных дней;

- за период менее 12 месяцев - 2,33 календарных дня $(28 / 12)$ за каждый отработанный месяц;

- за период менее месяца – 2,33 календарных дня, если отработано 15 и более календарных дней; 0 календарных дней, если отработано менее 15 календарных дней.

- Определяется сумма обязательства по каждому работнику:

Средний дневной заработок \times количество дней причитающегося работнику отпуска.

По категории работников, имеющих право на дополнительные отпуска, сумма обязательства определяется умножением среднего дневного заработка на частное от деления установленного количества дней дополнительного отпуска на 12, умноженное на количество дней причитающегося дополнительного отпуска.

Сумма обязательства рассчитывается с учетом не только отпускных, но и начисленных на них страховых взносов во внебюджетные фонды.

- Определяется сумма обязательства, подлежащая начислению в текущем месяце: Сумма обязательства на последнее число текущего месяца (п.4) – остаток обязательства, начисленного в предыдущие периоды.

По мере начисления отпускных либо компенсаций за неиспользованный отпуск начисленные суммы обязательства списываются. Если суммы обязательства не хватает для оплаты отпусков, отпускные списываются на счета учета затрат.

11.2. 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.

12. Доходы

Выручка от продажи продукции, товаров 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.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки:

- доходы по курсовым разницам;
- прочие доходы;
- реализация материалов
- субсидия на возмещение экспортных расходов по ЖД перевозкам

13. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере и отражаются в составе управленческих расходов в отчете о финансовых результатах.

В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров:

- проценты по полученным кредитам и займам;
- курсовые разницы;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- расходы по созданию резерва по сомнительным долгам;
- реализация материалов
- прочие.

14. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год

В учетную политику Общества на 2020 год по сравнению с учетной политикой на 2019 год были внесены изменения.

С 2020 года учет затрат на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

С 2020 года учет готовой продукции отражается по фактической себестоимости на счете 43. Учет ведется без использования счета 40 «Выпуск продукции».

С 2020 года расходы для нужд управления, которые непосредственно не связаны с производственным процессом отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», распределяются на счет 20 «Основное производство» пропорционально затратам, сложившимся на счете 20 «Основное производство» после закрытия счета 23 «Вспомогательные производства».

15. 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 обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, 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 обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

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

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. Нематериальные активы

Нематериальные активы представлены в таблице.

Описание	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Интернет-Сайт ПГСОЮЗ 300919-311022	265	4 16
Товарный знак НОФЛАМАТ св-во 436007(06.08.2020-22.06.2030 г.)	27	0
Полезная модель ПЛИТА ФАЛЬШПОЛА 27052013-13122022	14	22
Полезная модель "ФАСАД МЕБЕЛЬНЫЙ" (010712 до 29122021)	7	13
Товарный знак DOORSALLEANZA №578037	50	62
Товарный знак NOFLAMAT свид.444791 (09112020-23082030)	28	0
Товарный знак ТЗ NOFLAMAT свид.444791 (23092011-23082020)	0	4
Товарный знак КитченАллеанза №527946 25122014-03072023	24	34
Торговый знак КАЧ21ВЕКАсвид.468788 (101120-14092030)	29	0
Торговый знак КАЧ21ВЕКАсвид.468788 (17082012-14092020)	0	6
Товарный знак.Нофламатсвид.436007 (26042011-22062020)	0	3
Товарный знак "СОЮЗ ПРОМЫШЛЕННАЯ ГРУПП" 17092013-18082021	4	11
Итого	449	571

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 и расходы будущих периодов до 12 месяцев после отчетной даты.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в разделе 3 «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 выбыли в результате их использования на производство и продажу готовой продукции,

выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

Показатели по графе «Оборот запасов между их группами (видами)» включают изменение отдельных групп (видов) запасов в результате перехода из одного вида запасов в другой.

Расходы будущих периодов более 12 месяцев отражены в стр.1190.

4. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 4.1 «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 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Средства на расчетных счетах	6 573	26 173	22 710
Средства на валютных счетах		652	37 347
<i>Средства (наличные) в кассе</i>	39	26	8
<i>Итого денежные средства</i>			
Итого денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)	6 612	26 851	60 065

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. Добавочный капитал

Добавочный капитал в 2020 году не формировался, (на 31.12.2019 г. – 0 тыс.руб., на 31.12.2018 – 300 000 тыс. руб.).

7. Кредиты и займы

7.1. Займы полученные

Дополнительная информация о наличии и движении займов приведена в разделе

4.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Процентные ставки по займам и кредитам (% годовых)

	2020	2019
Долгосрочные (краткосрочные) займы в российских рублях, полученные от физических лиц	0,25%-10,1%	0,25%-10,1%
Долгосрочные (краткосрочные) займы в российских рублях, полученные от юридических лиц	6%-4,25%	-
Долгосрочные (краткосрочные) займы, полученные в рублях и выраженные в условных единицах, эквивалентных иностранной валюте (доллар США)		
Долгосрочные (краткосрочные) кредиты банков в российских рублях	6%	6%

7.2. Прочая информация по заемным средствам

Проценты по кредитам и займам в стоимость инвестиционных активов в 2019-2020 годах не начислялись.

8. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 4.3 «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 4.3 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 26 361 тыс.руб., в том числе НДС – 11 751 тыс. руб., налог на прибыль – 12 838 тыс. руб, прочие налоги и сборы – 1 772тыс. руб.

9. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Величина курсовых разниц за отчетный период

Курсовые разницы	Сумма
Образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	
Образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	-76

10. Налоги

10.1. 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.

10.2. Налог на прибыль

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

- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль;
- постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль;
- постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода;
- суммы постоянного налогового обязательства (актива), отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства;
- причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом;
- суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства.

Условный расход по налогу на прибыль за 2020 год составил (14 162) тыс. руб. Текущий налог на прибыль за 2020год (13 060) тыс. руб. Отложенный налог на прибыль (1 102) тыс. руб.

10.3. Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы в 2020г.: налог на имущество – 55 тыс. руб., плата за загрязнение окружающей среды - 203 тыс.руб.

11. Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей продукции, товаров,

выполнением работ, оказания услуг по видам без НДС:

Наименование	2019г.	2020г.
Реализация готовой продукции	2 359 344	2 240 948
Реализация товаров	9 132	39 343
Реализация услуг	772	212
Транзитные услуги		
Итого выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)	2 369 248	2 280 503

Выручка за 2020 год составила 2 280 503 тыс. рублей, что на 88 745 тыс. рублей меньше, чем в 2019 году. Сокращение выручки составило 4 %.

Экспортная выручка за 2020 год составила 237 432 тыс. рублей, что на 80 373 тыс. рублей меньше, чем в 2019 году. Доля экспортной выручки в общей сумме выручки за 2020 год относительно 2019 года уменьшилась на 3 % и составила 10,5 %.

Основной причиной сокращения выручки является спад продаж продукции по причине принимаемых мер по борьбе с не распространением коронавирусной инфекции. В соответствии Указом Президента РФ от 25 марта 2020 года № 206, были введены нерабочие недели с 30 марта по 3 апреля 2020 года, что привело к полной остановке основного производства. Впоследствии из-за закрытия грани, невозможности закупки импортных пластиков и доставки готовой продукции потребителям нерабочие дни были продлены до 11 мая 2020 года.

Общество ставит целью нарастить объемы продаж и выручку в следующем отчетном периоде.

12. 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.

Коммерческие расходы	Сумма
44 Амортизация НМА	193
44 Больничный за счет работодателя	225
44 Доставка до покупателя: ВР	57 765
44 Доставка до покупателя: Экспорт прочие расходы	692
44 Доставка до покупателя: Экспорт транспортные расходы	18 806
44 Зарплата	39 461
44 Командировочные расходы (билеты)	82
44 Командировочные расходы (проживание)	52
44 Командировочные расходы Прочие	16

44 Командировочные расходы Суточные	24
44 Компенсация расходов по проезду	10
44 Лицензии и прочие расходы	87
44 Погрузочно-разгрузочные работы	2 755
Премии покупателям	4 671
44 Прочие услуги	25
44 Расходы на программное обеспечение	79
44 Расходы по хранению, таре, упаковке	44 725
44 Резерв на оплату отпусков	4 178
44 Резерв на оплату отпусков (страховые взносы)	1 237
44 Резерв на оплату отпусков (ФСС НС)	58
44 Реклама ненормируемая (материалы и товары)	332
44 Реклама ненормируемая (услуги сторонних организаций)	16
44 Реклама нормируемая (материалы и товары)	140
44 Реклама, не прин. в НУ	24
44 Страховые взносы	11 581
44 Страховые взносы (НС и ПЗ)	550
44 Таможенное оформление, сертификаты, экспертизы	390
44 Теплоэнергия	864
44 ТО и обслуживание инструмента	261
44 Транспортные расходы на доставку приобретенных товаров	145
44 Электроэнергия	788
Итого выручка (строка 2210 отчета о финансовых результатах)	190 232

13. Прочие доходы и прочие расходы

Показатель	тыс. руб.	
	2019	2020
Прочие доходы всего, в т.ч:	68 258	107 142
прочие доходы от курсовой разницы и операций в валюте	35 045	40 920
доходы от прочей реализации (материалов)	17 618	25 579
прочие доходы	15 595	29 317
Субсидия на ж/д перевозки		11 326
Показатель	Сумма	
Прочие расходы всего, в т.ч.:	190 569	227 650
прочие расходы от курсовой разницы и операций в валюте	13 069	74 806

себестоимость проданных материалов	18 664	23 658
премии по покупателям	129 372	1 797
услуги банка	5 014	3 064
штрафные санкции по договорам	5 504	1 421
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам		4 137
Оплата труда за времена простоя		10 287
Расходы прошлых налоговых периодов (премии сетям)		23 558
Утилизация (переработка материалов и готовой продукции)		43 960
Списание по результатам инвентаризации (возвратные отходы, пересортица в производстве)		21 901
прочие расходы	18 946	23 198

14. Связанные стороны

Сведения о Аффилированных лицах Общества:
на 31.12.2020 г.

1. ООО «ПГ «СОЮЗ»
2. АО «ОСК»
3. ООО «Лесплитинвест»
4. ООО КМДК «СОЮЗ-Центр»
5. ООО СФ «Белка –Фаворит» (единая группа лиц)
6. ООО СФ «Победа» (единая группа лиц)
7. АО «ФЭСКО» (единая группа лиц)
8. ООО «ТД «Союз МСК» (доля участия СБК более 20%)
9. ООО «ТД «Союз» (доля участия СБК более 20%)
10. ООО «ТД «Союз Самара» (доля участия СБК более 20%)

Связанные стороны, наименование	Характер взаимоотношений
ООО «ПГ «Союз»	Учредитель ООО «СоюзБалтКомплект»
ООО КМДК «СОЮЗ-Центр», ОАО «Лесплитинвест»	Юридическое лицо, принадлежащее той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ООО «ТД «Союз Самара»	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал, вклады, доли Общества
ООО «ТД «Союз МСК»	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал, вклады, доли Общества
ООО «ТД «Союз»	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал, вклады, доли Общества
Генеральный директор Кошицкий Я.И.	Единоличный исполнительный
АО «ОСК»	Единоличный исполнительный орган с 17.04.2020г

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж готовой продукции и оказания услуг связанным сторонам в 2020 году 992 634 тыс. руб.

Наименование связанной стороны (вид продаж)	2020г
ОАО «Лесплитинвест» (МПЗ)	28 793
ООО КМДК «СОЮЗ-Центр»	2 120
АО «ОСК»	67 895
ООО «ТД «Союз МСК»	313 229
ООО «ТД «Союз»	350 927
ООО «ТД «Союз Самара»	229 670
ИТОГО	992 634

Закупки у связанных сторон

Операции закупок у связанных сторон в течение производились в 2020 году на сумму 1 171 044 тыс. руб.

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

Наименование связанной стороны (вид закупок)	тыс. руб. 2020г
ОАО «Лесплитинвест» (МПЗ)	113 426
ООО КМДК «СОЮЗ-Центр»	129 177
ООО СФ "Белка-Фаворит" (пресс для картонных отходов)	125 000
АО «ОСК» (МПЗ, услуги по исполнению функций единоличного исполнительного органа)	803 441
ИТОГО	1 171 044

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	тыс. руб. Дебиторская задолженность	
	31.12.2019	31.12.2020
ОАО «Лесплитинвест» (МПЗ)	707	24 252
ООО КМДК «СОЮЗ-Центр»	0	2 074
АО «ОСК»	0	44
ООО «ТД «Союз МСК»	164 629	139 005
ООО «ТД «Союз»	94 362	111 108
ООО «ТД «Союз Самара»	69 206	91 541
ИТОГО	328 904	368 024

Наименование	тыс. руб. Кредиторская задолженность	
	31.12.2019	31.12.2020
ОАО «Лесплитинвест»	7 817	469
ООО КМДК «СОЮЗ-Центр»	47 467	1 049
АО «ОСК»	0	297 421
ООО «ТД «Союз»	0	1 095

ИТОГО	55 284	300 034
-------	--------	---------

Вся кредиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

Займы, предоставленные связанными сторонами

Информация по займам представлена в разделе 7.1 и 11 настоящих Пояснений.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В состав управленческого персонала ООО «СоюзБалтКомплект» входят: генеральный директор, финансовый директор, советник генерального директора по общим вопросам, директор по продажам, директор по персоналу, главный бухгалтер, директор по информационным технологиям, помощник директора, административный директор, заместитель генерального директора по производственной деятельности, директор по логистике.

Выплаты доходов в пользу управленческого персонала Общества с учетом начисленных налоговых отчислений в бюджет и фонды (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск, премии, оплата больничных листов и т.д.) составили:

Начислено	тыс. руб	
	за 2019	за 2020
Оплата труда за отчетный период	40 323	10 854
Начисленные на оплату труда взносы во внебюджетные фонды	9 634	3 822
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	6 230	2 874
Итого	56 187	17 550

15. Оценочные обязательства

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

16. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Полученных обеспечений нет.

По переданному в залог имуществу:

Факт передачи имущества	Залоговая стоимость актива	Вид имущества	Установленные ограничения использования и возможности использования переданного имущества для ведения обычной деятельности
Договор №0133-18-000248-2 о залоге движимого имущества от 12.01.2018г	294 441	Оборудование	нет
Договор об ипотеке 0133-18-000248-1 от 12.01.2018		Здания, сооружения	нет
Договор №0133-18-000248-3 о залоге движимого имущества от 12.01.2018г		Оборудование	нет

Балансовая стоимость активов находящихся в залоге на 31.12.2020 года составляет 149 860 тыс. руб.

17. Условные обязательства

Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2020 года не законченных судебных процессов способных оказать существенное влияния на финансовое положение Общества - нет.

№ дела	истец	ответчик	Цена иска тыс. руб.	Примечание
A56-18034/2020	Северо-Западное межрегиональное управление федеральной службы по надзору в сфере природопользования	ООО «Союзбалткомплект»	1 013	Решение обжалуется

Условные налоговые обязательства

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.

18. Управление финансовыми рисками

Отраслевые риски

В настоящее время, по мнению руководства Общества, существуют риски уменьшения объемов продаж в сфере деятельности Общества, связанных с вступлением в силу Федерального закона от 4 февраля 2021 г. N 3-ФЗ "О внесении изменений в Лесной кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации в части совершенствования правового регулирования лесных отношений", что может привести к снижению объемов производства пиломатериалов.

Наиболее возможным ухудшением ситуации в отрасли является дальнейшее усиление общей нестабильности в экономической и политической сфере на фоне встречных межгосударственных экономических санкций, существуют риски уменьшения объемов продаж в сфере деятельности Общества.

Финансовые риски

Руководство Общества считает, что инфляция не окажет существенного влияния на финансовые результаты Общества, если ее уровень сохранится примерно на том же уровне.

Основным существенным фактором, влияющим на финансовый результат деятельности Общества, является сложившаяся ситуация на рынке в 2020г.

Основное влияние на итоговый финансовый результат оказали следующие факторы:

- * уменьшение объема продажи продукции в течение года, связанное с затяжным снижением активности партнеров-покупателей,
- * снижение объемов производства пиломатериалов производителями, связанное с дефицитом высокосортного древесного сырья,
- * увеличение стоимости основного сырья для производства, электроэнергии, теплоэнергии.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

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 распространением новой коронавирусной инфекции:

Руководство предприятия оценило эффект возможного воздействия распространения коронавируса на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая риск нехватки рабочей силы, невозможности привлечения сторонних иностранных специалистов для проведения пуско-наладочных работ оборудования и систем, что влечет за собой корректировку сроков исполнения договорных/контрактных обязательств) и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Общество также предприняло ряд мер, направленных на обеспечение нормальной операционной деятельности организации:

Для профилактики и противодействию развития новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в Общество на протяжении всего 2020 года осуществлялись:

- 1) Мероприятия, проводимые в рабочих помещениях, включающие:
 - ежедневную обработку помещений дезинфицирующими средствами;
 - регулярное проветривание рабочих помещений;
 - организация более свободной рассадки работников в кабинетах;
 - исключение использования в рабочих помещениях систем кондиционирования и технических систем вентиляции.
- 2) Мероприятия по дополнительному упорядочиванию рабочего времени и мониторингу состояния здоровья работников, включающие:
 - изменение графика работы с целью исключения массового скопления при входе и выходе работников;
 - измерение температуры работников и посетителей при входе в здание;
 - отстранение заболевших работников от работы и мониторинг их состояния на протяжении болезни;
 - организация удаленного доступа к информационным ресурсам Общества для выполнения работниками должностных обязанностей при режиме самоизоляции и дистанционной работы,
 - полный отказ от совещаний, выездных совещаний, иных деловых массовых мероприятий, связанных с большим числом работников и приглашенных лиц,
 - перевод рабочих встреч в дистанционный режим, в том числе с использованием видеоконференцсвязи, и заочное рассмотрение текущих вопросов,
 - максимальное сокращение командировок, связанных с перемещением работников в регионы, отличные от мест осуществления трудовой деятельности.
- 3) Мероприятия по взаимодействию с посетителями, включающие:
 - максимальное снижение личного присутствия в рабочих помещениях Общества;
 - производство термометрии посетителей и обеспечение социальной дистанции между ними;
 - информирование об особом режиме посещения с использованием масок и

перчаток;

- размещение в зоне приема посетителей памяток по мерам профилактики распространения вируса.

4) Иные мероприятия, направленные на профилактику новой коронавирусной инфекции (COVID-19), включающие закупку средств профилактики: бесконтактные измерители температуры, индивидуальные дезинфицирующие средства, диспенсеры с дезинфицирующими средствами, медицинские маски и перчатки.

Общество в реалиях пандемии новой коронавирусной инфекции (COVID-19) не смотря на вводимые ограничения в мае возобновило свою деятельность. Общество по характеру своей деятельности не попало под возможность получения каких-либо мер государственной поддержки. При этом:

- не произошло сокращения работников;
- не снижен уровень выплачиваемой заработной платы;
- исполнены все обязательства по уплате налогов и сборов.

Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

19. Непрерывность деятельности

Руководство предприятия оценило эффект возможного воздействия распространения коронавируса на экономическую ситуацию, финансовые результаты и финансовое положение Общества в будущих отчетных периодах: значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность отсутствуют. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая риск нехватки рабочей силы, что влечет за собой корректировку сроков исполнения договорных/контрактных обязательств) и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Чистая прибыль, полученная Обществом в 2020 году составила 26 713 тыс. руб. В 2019г. с учетом корректировки составила 6 995 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020г. его чистые активы имеют положительную величину 114 610 тыс. руб.

КОРРЕКТИРОВКИ ДАННЫХ ПРЕДШЕСТВУЮЩЕГО ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА

Отдельные показатели графы «На 31 декабря 2019 г.» бухгалтерского баланса, а также отчета о финансовых результатах за 2019 год сформированы с учетом корректировок в связи со следующими обстоятельствами:

В отчетном году была выявлена ошибка, связанная с не правильным формированием в бухгалтерском учете отложенных налоговых активов.

В целях сопоставимости данных были исправлены показатели строк 1180,1370, Бухгалтерского баланса, показатели строк 2410,2412, Отчета о финансовых результатах в части показателей за 2019 год.

Таблица с раскрытием изменений:

Бухгалтерский баланс показатели на 31.12.2019г

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
1180	Отложенные налоговые активы	3778	4573	8351
1370	Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток)	53314	4573	57887

Отчет о финансовых результатах за 2019г

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
2410	Налог на прибыль	-4672	4573	-99
2412	Отложенный налог на прибыль	-4319	4573	254
2400	Чистая прибыль (убыток)	2422	4573	6995
2500	Совокупный финансовый результат	2422	4573	6995

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.

20. События после отчетной даты

09 марта 2021 года произошло выбытие долей в Уставном капитале ООО «ТД «Союз МСК» и ООО «ТД «Союз».

Генеральный директор ООО «СоюзБалтКомплект»
Управляющая организация
АО «ОСК»



(Handwritten signature)

Н.Е. Фомина

« 26 » марта 2021 года

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		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	988	(417)	85	-	-	(207)	-	-	1 073	(624)	
	5110	за 2019 г.	536	(319)	452	-	-	(98)	-	-	988	(417)	
	Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	399	(279)	29	-	-	(15)	-	-	428	(294)
		5111	за 2019 г.	399	(232)	-	-	-	(47)	-	-	399	(279)
		5102	за 2020 г.	589	(138)	56	-	-	(192)	-	-	645	(330)
Прочие нематериальные активы	5112	за 2019 г.	137	(87)	452	-	-	(51)	-	-	589	(138)	

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	3	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	2	-	-
Прочие нематериальные активы	5132	1	-	-

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											

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 2020 г.	-	-	85	(85)	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	85	(85)	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	28	(28)	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тов.зн.ЗНАК КАЧ21ВЕКАсвид.468788 (101120-14092030)	5182	за 2020 г.	-	-	29	(29)	-
	5192	за 2019 г.	-	-	-	-	-
НОФЛАМАТ Тов 3н св-во 436007(06.08.2020-22.06.2030 г.)	5183	за 2020 г.	-	-	28	(28)	-
	5193	за 2019 г.	-	-	-	-	-




 Руководитель **Фомина Наталья**
 (подпись) **Евгеньевна**
 (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

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 2020 г.	-	724	-	(653)	71
	5250	за 2019 г.	199	-	(199)	-	-
в том числе:							
Стреппинг инструмент аккумуляторный JDC18	5241	за 2020 г.	-	71	-	-	71
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Терминал сбора данных	5242	за 2020 г.	-	47	-	47	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Panasonic Toughbook CF-19 MK-4 Core i5/4Gb/240 SSD/Intel	5243	за 2020 г.	-	43	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	43	-
Принтер 9029 1.1.G- 2 meter umbilical length - IP55	5244	за 2020 г.	-	244	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	244	-
Электрошлабелер HeliWapun CDD12JM300	5245	за 2020 г.	-	195	-	-	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	195	-
Пресс для картонных отходов	5246	за 2020 г.	-	124	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	124	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	12 128	17 605	11 284
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	730	730
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	81 648	41 797	42 658
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	149 860	149 860	149 860
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)



Фомина Наталья
Евгеньевна

(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		
			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 2020 г.	22	-	20	-	-	-	-	42	-
	5311	за 2019 г.	43	-	-	(21)	-	-	-	22	-
в том числе: доли в Уставном капитале	5302	за 2020 г.	22	-	20	-	-	-	-	42	-
	5312	за 2019 г.	43	-	-	(21)	-	-	-	22	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	22	-	20	-	-	-	-	42	-
	5310	за 2019 г.	43	-	-	(21)	-	-	-	22	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-




 Руководитель _____
 (подпись)
 26 марта 2021 г.

Фомина Наталья
 Евгеньевна
 (расшифровка подписи)

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	376 747	250 213	330 461
в том числе:				
Товарно-материальные ценности	5441	376 747	250 213	330 461
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель



(подпись)

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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)	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	451 045	-	221 911	-	(105 544)	(1 273)	(4 137)	-	16 981	-	583 121 (4 137)
	5530	за 2019 г.	592 853	-	234 422	-	(371 812)	(1 557)	-	-	-	-	453 906
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	453 906	-	215 548	-	(84 127)	(1 273)	(4 137)	-	-	-	573 078 (4 137)
	5531	за 2019 г.	574 841	-	226 307	-	(353 800)	(1 557)	-	-	-	-	445 791
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	5 042	-	5 253	-	(4 180)	-	-	-	-	-	6 114
	5532	за 2019 г.	7 034	-	5 042	-	(7 034)	-	-	-	-	-	5 042
Прочая	5513	за 2020 г.	3 073	-	1 111	-	(17 237)	-	-	-	16 981	-	3 928
	5533	за 2019 г.	10 978	-	3 073	-	(10 978)	-	-	-	-	-	3 073
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020 г.	451 045	-	221 911	-	(105 544)	(1 273)	(4 137)	X	X	X	583 121 (4 137)
	5520	за 2019 г.	592 853	-	234 422	-	(371 812)	(1 557)	-	X	X	X	453 906

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	4 137	4 137	21 785	21 785	11 335	11 335
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 137	4 137	21 785	21 785	11 335	11 335
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		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность всего	5551	за 2020 г.	255 000	-	-	-	-	(255 000)	-	-	-
	5571	за 2019 г.	255 000	-	-	-	-	-	-	-	255 000
	5552	за 2020 г.	255 000	-	-	-	-	(255 000)	-	-	-
	5572	за 2019 г.	255 000	-	-	-	-	-	-	-	255 000
	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	548 211	771 905	27 873	(474 517)	(321)	-	16 981	-	890 132
	5580	за 2019 г.	669 960	312 368	787	(434 616)	(288)	-	-	-	548 211
	5561	за 2020 г.	325 688	317 902	-	(172 513)	(302)	-	-	-	470 444
	5581	за 2019 г.	515 463	99 595	-	(289 101)	(269)	-	-	-	325 688
	5562	за 2020 г.	50 792	28 169	-	(44 789)	(19)	-	-	-	34 153
	5582	за 2019 г.	22 265	34 796	-	(6 250)	(19)	-	-	-	50 792
	5563	за 2020 г.	37 236	(260)	260	(23 463)	-	-	16 981	-	30 755
	5583	за 2019 г.	6 160	44 269	-	(13 193)	-	-	-	-	37 236
	5564	за 2020 г.	-	255 000	19 506	(54 506)	-	-	-	-	220 000
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5565	за 2020 г.	121 787	171 000	8 107	(174 950)	-	-	-	-	125 944
	5585	за 2019 г.	126 072	121 000	787	(126 072)	-	-	-	-	121 787
	5566	за 2020 г.	12 708	94	-	(3 966)	-	-	-	-	8 835
	5586	за 2019 г.	-	12 708	-	-	-	-	-	-	12 708
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2020 г.	803 211	771 905	27 873	(474 517)	(321)	X	X	X	890 132
	5570	за 2019 г.	924 960	312 368	787	(434 616)	(288)	X	X	X	803 211

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	81 124	121 067	96 575
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	81 124	121 067	96 575
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 26 марта 2021 г.

Фомина Наталья
 Евгеньевна
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 795 044	1 707 907
Расходы на оплату труда	5620	186 965	300 695
Отчисления на социальные нужды	5630	57 416	87 545
Амортизация	5640	5 259	10 652
Прочие затраты	5650	74 247	96 544
Итого по элементам	5660	2 118 931	2 203 343
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(28 392)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 090 539	2 203 343

(подпись)

Руководитель

(подпись)

26 марта 2021 г.



Фомина Наталья
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	18 695	24 407	(28 774)	-	14 328
в том числе:						
Оцен. обяз. на оплату отпусков	5701	14 227	18 741	(22 063)	-	10 905
Оцен. обяз. на оплату отпусков (взносы от ФОТ)	5702	4 467	5 666	(6 710)	-	3 423



Руководитель

(подпись)

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	149 860	149 860	149 860
	5811	-	-	-



Руководитель Фомина Наталья Евгеньевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	11 326		17 162	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	11 326		17 162	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего					
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

26 марта 2021 г.

Фомина Наталья
Евгеньевна

(расшифровка подписи)