

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах**

**ООО «Гленкор Агро Юг»**

**ЗА 2020 ГОД**

**ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ**

Общество с ограниченной ответственностью «Гленкор Агрикалчер Юг» (именуемое в дальнейшем по тексту Компания) учреждено на основании решения единственного Участника ООО «Международная Зерновая Компания» от 21 мая 2004 года.

Компания осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации. Юридический адрес Компании: Россия, Ставропольский край, город Ставрополь, ул. Ленина, 415, Д

Телефоны: +8 8652 562163 Тел./факс +8 8652 562164 Web:

E-mail: [igc.mzk-yug@glencore.com](mailto:igc.mzk-yug@glencore.com)

Компания была зарегистрирована Инспекцией МНС России по Промышленному району г.Ставрополя 28 мая 2004 года, регистрационный № 1042600271801.

- идентификационный статистический код предприятия ОКНО -72404660,
- основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) -46.21.11,
- идентификационный налоговый номер (ИЛН) 2634061159,
- код причины постановки на учет (КПП) 263501001,

Органами управления и контроля Общества являются:

- Общее собрание участников Общества.
- Генеральный директор

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества — Генеральный директор, который назначается общим собранием участников сроком на 4 года.

Компания не имеет филиалов и представительств.

На основании решения единственного участника от 30.05.2017г произошла смена наименования компании с Общество с ограниченной ответственностью «Международная Зерновая Компания - Юг».

Новое полное фирменное наименование компании - Общество с ограниченной ответственностью «Гленкор Агрикалчер Юг»

Новое сокращенное наименование компании - ООО «Гленкор Агро Юг»

Новое полное наименование на английском языке - Glencore Agriculture Yug Limited Liability Company

Новое сокращенное наименование на английском языке - Glencor Agro Yug LLC

Изменения в наименовании юридического лица внесены в учредительные документы, о чем 09.06.2017г. Межрайонной ИФНС №11 по Ставропольскому краю зарегистрированы соответствующие изменения.

Среднесписочная численность работающих в 2020 г. - 1 человек.

## **1. ЮРИДИЧЕСКИЙ СТАТУС КОМПАНИИ**

Компания является юридическим лицом с момента государственной регистрации в соответствии с процедурами, установленными законодательством Российской Федерации, приобретает гражданские права и обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

Учредителем Компании является: Общество с ограниченной ответственностью «Гленкор Агрикалчер МЗК», зарегистрированное Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве и внесенное в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1047796350128 (Свидетельство серии 77 № 006728050), юридический адрес: 107140, Российская Федерация, г. Москва, переулок Московско-Казанский, д.11-15, комната 30. Место фактического нахождения основного офиса: 121170, Российская Федерация, г. Москва, ул. Поклонная д.3 стр.4, подъезд Е3, ,3 этаж.

## **2. ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМПАНИИ**

Основной целью Компании является получение прибыли от предпринимательской деятельности. В соответствии с Уставом, Компания осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Оптовая торговля зерном
- Оптовая торговля семенами
- Деятельность агентов по оптовой торговле зерном
- Выращивание зерновых, технических и прочих сельскохозяйственных культур
- Иные виды деятельности

## **3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Компания ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством РФ.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждена Приказом Генерального директора №54 от 30.12.2019 г. В 2020 году изменения в Учетную политику Общества не вносились.

Учетная политика предприятия выработана на основании требований,<sup>1</sup> предъявляемых к бухгалтерскому учету:

- полнота,
- достоверность,
- своевременность,
- осмотрительность,
- приоритет содержания над формой,
- непротиворечивость,
- рациональность.

А также на основании следующих допущений:

- допущение имущественной обособленности,
- допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности
- допущение последовательности применения учетной политики.

### ***Основные средства***

#### ***Первоначальная оценка***

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Все затраты, связанные с приобретением, изготовлением и монтажом (установкой) аккумулируются на счете 08 в разрезе групп внеоборотных активов. Регистрационные сборы не включаются первоначальную стоимость основных средств.

Принятие основных средств к бухгалтерскому учету на 01 счет осуществляется после оформления акта ввода ОС (ОС -1), который составляется на каждый отдельный инвентарный объект.

При вводе в эксплуатацию однотипных объектов одинаковой стоимости, принимаемых к бухгалтерскому учету одновременно можно оформлять одним актом ввода, но инвентарные карточки (ОС-6) заполняются на каждый объект.

Ко вновь приобретенным основным средствам применяется Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 1 января 2002 года № 1 В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования па основании п. 1 Постановления Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 г. № 1;

#### ***Последующая оценка***

Основные средства по состоянию на конец каждого отчетного года отражаются по первоначальной стоимости, скорректированной с учетом последующего поступления, выбытия и амортизации.

Амортизация начисляется с первого числа следующего месяца после ввода в эксплуатацию. Начисление амортизации ОС производится линейным способом.

Расходы на ремонт ОС производятся путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода на основании п. 5,7 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утверждено Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н.

Переоценка объектов ОС не производится.

## *Запасы*

Все запасы в компании подразделены в зависимости от их видов и к данной категории относятся:

- сырье и материалы, предназначенные для использования в производственном процессе или при предоставлении услуг;
- товары, закупленные и хранящиеся для перепродажи;

Стоимость приобретенных МПЗ отражать с применением счета 10 «Материалы» с оценкой материальных ресурсов на счете по фактической себестоимости в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина РФ.

Учет приобретаемых материалов вести без использования счетов 15 и 16. Оценка МПЗ при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней фактической себестоимости. Способ средних оценок фактической себестоимости производится путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска, согласно п. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально - производственных запасов» (ПБУ 5/01), п. 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных Приказом Минфина РФ.

В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. N 180н, в Учетную политику Общества внесены изменения, утвержденные приказом N 2 от 31.12.2020 г, вступающие в силу с 01.01.2021 года. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021 года будут отражены перспективно.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения. Фактические затраты по доставке, приемке и прочих расходов учитываются на отдельных субсчетах счета 44 «Коммерческие расходы». К фактическим затратам по доставке товаров относятся: транспортные расходы покупных товаров до склада покупателя товаров, в случае, если эти расходы не включены в цену приобретения этих товаров.

При реализации товара оценка выбытия производится по средней фактической себестоимости по местам хранения, путем определения фактической себестоимости товара в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость товара на начало месяца и все поступления до момента отпуска, согласно п. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально - производственных запасов» (ПБУ 5/01), п. 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 г. № 119н.

Оценка материально-производственных запасов, стоимость которых определена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату принятия запасов к бухгалтерскому учету.

Оценка остатков готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости.

Незавершенное производство учитывается по фактическим затратам, понесенным организацией.

### ***Налог на добавленную стоимость.***

Налог на добавленную стоимость ("НДС"), относящийся к выручке от реализации, подлежит начислению по мере отгрузки оказанных услуг. Входящий НДС подлежит зачету против НДС, начисленного с выручки от реализации.

### ***Дебиторская задолженность.***

В составе дебиторской задолженности компании учитываются:

- торговая дебиторская задолженность, возникающая при продаже и предоставлении услуг,
- авансы, выданные поставщикам,
- дебиторская задолженность по прочим операциям.

Торговая дебиторская задолженность признается в момент отгрузки товаров, выполнения работ или оказания услуг.

### ***Денежные средства и их эквиваленты.***

В составе денежных средств учитываются наличные денежные средства, и средства на банковских счетах. К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко конвертированы в деньги, сроки выплат по которым наступают не более чем через три месяца.

Денежные потоки, возникающие в связи с налогом на прибыль, раскрываются отдельно в составе операционной деятельности.

### ***Кредиторская задолженность и начисления.***

Кредиторская задолженность включает в себя задолженность поставщикам, авансы полученные, налоги к оплате и прочую кредиторскую задолженность.

Кредиторская задолженность признается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Кредиторская задолженность, подлежащая погашению в течение года после отчетной даты, отражается в составе краткосрочных обязательств.

Кредиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через год после отчетной даты, отражается в составе долгосрочных обязательств.

### ***Отложенные налоговые активы и обязательства.***

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Обществом в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». С 01.01.2020 года ПБУ 18/02 применяется с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н "О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н" и ведется балансовым методом с отражением в учете постоянных и временных разниц по каждому виду активов (обязательств). Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 и 77 соответственно.

Активы и обязательства по отложенному налогу на прибыль рассчитываются в отношении временных разниц, возникающих в результате применения различных правил признания доходов и расходов при формировании бухгалтерской и налоговой прибыли. Отложенный налоговый актив признается лишь тогда, когда вероятно получение налогооблагаемой прибыли, которая может быть уменьшена на сумму вычитаемых временных разниц.

## **Признание доходов и расходов.**

### **Выручка.**

Выручка признается в бухгалтерском учете по факту поставки (отгрузки) товаров и реализации услуг, имевших место до окончания учетного периода независимо от того, когда была получена оплата.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора, или аналогичного договору документа, или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

### **Расходы.**

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий: расход производится в соответствии с конкретным договором, заказом или аналогичным договору документом, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

## **4. СВЕДЕНИЯ ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Перед составлением годовой отчетности проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств согласно приказу № 1 от 31.12.2020г.

В связи с тем, что Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, информация по сегментам не раскрывается.

Государственная помощь в 2020 году Обществу не оказывалась.  
Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2020 году не было.

В отчетном периоде выплат и вознаграждений управленческому персоналу не предусмотренных коллективным договором или положением об оплате труда и премировании не производилось

### **Сведения об объемах продаж продукции, работ, услуг по видам деятельности**

Объем продаж за 2020 год составил - 12 500 тыс. руб.

### **Сведения о составе прочих доходов и расходов**

В состав прочих доходов и расходов за 2020 год вошли следующие статьи:

Прочих доходов за 2020 год не было.

Прочие расходы – 661 тыс. руб.. в т. ч.:

Расходы, связанные со списанием основных средств – 37 тыс. руб.

Расходы на услуги банков - 24 тыс. руб.

Штрафы, пени, неустойки к уплате – 600 тыс. руб.

### **Информация об условных обязательствах, условных активах, и оценочных обязательствах**

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации по величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Организация создает Резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

В связи с вынесением решения Арбитражного суда Ставропольского края по делу № А63-8605/2018 о взыскании с ООО «СевКавАгро, в пользу ООО «Гленкор Агро Юг» общей суммы задолженности в размере 21 037 860,91руб., и решения Арбитражного суда Ставропольского края о признании ООО «СевКавАгро» несостоятельным (банкротом) и введении процедуры конкурсного производства был создан резерв и на 31.12.2020 года сумма резерва по сомнительным долгам в отношении ООО «СевКавАгро» составила 21 038 тыс. рублей.

Из общей суммы солидарной задолженности 90 968тыс. рублей по судебному разбирательству по делу №А63-8598/2018 в отношении должника ИП Арутюнян А.В. (поручитель по обязательствам ИП Арутюнян А.В. - ООО СевКавТара»), от судебного пристава-исполнителя 24.12.2019г. получено нереализованное в установленный законом срок арестованное имущество должника ООО «СевКавТара» на сумму 75 685тыс. руб.

На остаток задолженности создан резерв и на 31.12.2020 сумма резерва по сомнительным долгам в отношении ИП Арутюнян А.В. составила 15 283тыс. рублей.

В связи с образованием убытков в размере 93 800 тыс. рублей, связанных с ненадлежащим оказанием услуг временного хранения ООО «СХП «Урожайное» и ООО «Парижская коммуна», возбуждено уголовное дело по данным фактам.

Организация создает Резервы на оплату отпусков на конец каждого месяца исходя из количества неиспользованных дней отпуска. Сумма резерва включает не только чистые выплаты сотрудникам, но также НДФЛ и страховые взносы. Сумма резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.20 составляет 104 тыс. рублей.

Условных обязательств, условных активов Общество не имеет. При возникновении условных обязательств, условных активов Общество признает их.

### **Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей**

По состоянию на 31.12.2020г. Общество финансовых обязательств не имеет.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество финансовых вложений не имеет.

### **Чистые активы Общества**

Стоимость чистых активов Общества на конец отчетного периода составила (-41 530 тыс. руб).

### **Прекращаемая деятельность.**

В настоящее время Общество находится в стадии ликвидации - 11.03.2021 года в Межрайонную ИФНС №11 по Ставропольскому краю подан комплект документов по ликвидации юридического лица, в том числе Заявление (Уведомление) о ликвидации юридического лица (Форма №Р15016) и Решение учредителя №1915 от 05.03.2021 года «О ликвидации ООО «Гленкор Агро Юг».

### **События после отчетной даты**

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние события, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), но данный фактор имеет малозначительное значение, ввиду фактического отсутствия с августа 2019 года финансово-хозяйственной деятельности Общества. Пандемия COVID-19 не повлияла на достоверность показателей бухгалтерской и финансовой отчетности Общества за 2020 год. Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

События, которые происходят между отчетной датой и датой утверждения финансовой отчетности, могут указывать на необходимость корректировки активов и обязательств или раскрытия в примечаниях дополнительной информации по данным событиям. Корректировка активов и обязательств требуется в случае, если события, произошедшие после отчетной даты, дают дополнительную информацию в отношении условий, существовавших на отчетную дату.

### **Информация о связанных сторонах (в т. ч. аффилированных лицах).**

*Связанной стороной является общество с ограниченной ответственностью «Гленкор Агрикалчер МЗК», зарегистрированное Межрайонной инспекцией МНС России №46 по г. Москве и внесенное в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1047796350128 9 (Свидетельство серии 77 № 006728050), по месту нахождения: 107140, Российская Федерация, г. Москва, переулок Московско-Казанский, д.11-15, комната 30, Общество (Генеральный директор Швагерус Р.Е.) в силу 100% участия в уставном капитале, контролируется ООО «Гленкор Агро МЗК» (Управляющий директор Демьянов Н.С.).*

В отчетном году между ООО «Гленкор Агро МЗК» и ООО «Гленкор Агро Юг» производились операции по договору займа на сумму 1 194,0 тыс. рублей (в т.ч. % к уплате – 14тыс. рублей). По состоянию на 31.12.2020г сумма краткосрочной кредиторской задолженности по авансовым платежам составила 172,0 млн. руб. (без НДС).

## Информация о бенефициарных владельцах

По сведениям, которыми располагает ООО "Гленкор Агро Юг", у Общества отсутствуют бенефициарные владельцы - физические лица, каждое или какое-либо из которых в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) ООО "Гленкор Агро МЗК", либо имеет возможность контролировать действия ООО "Гленкор Агро МЗК", в соответствии с требованиями ст.3 Федерального закона от 07.08.2001г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Конечными владельцами "пакетов более чем 25%" в уставном капитале ООО "Гленкор Агро МЗК" являются:

- 1) на 49,99% - международная публичная компания Гленкор плс (Glencore plc), чей зарегистрированный офис находится в Джерси и чьи акции обращаются на биржах Лондона, Гонконга, Йоханнесбурга (адрес сайта в сети Интернет: [www.glencore.com](http://www.glencore.com)).

Насколько известно ООО "Гленкор Агро МЗК", отсутствуют бенефициарные владельцы - физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Гленкор плс;

- 2) на 39,99% - инвестиционный совет Канадского пенсионного плана (CPPIB), у которого отсутствуют бенефициарные владельцы - физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) данной организации. Фактически его бенефициарами является большая часть населения Канады - более 19 млн.человек.

Информация получена с открытого сайта Glencore Agriculture Limited ([www.glencoreagriculture.com](http://www.glencoreagriculture.com)) и Канадского пенсионного плана (CPPIB) ([www.cppib.com](http://www.cppib.com))

Руководитель



Швагерус Р.Е.

26 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб (млн.руб))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		Выбыло		Накислено		Переоценка		На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100 5110	За 2020 г. За 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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	-	-	-

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	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										
			На начало года		Выбыло		Поступило		На конец периода				
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Часть стоимости, списанной на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140 5150	За 2020 г. За 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	Затраты за период	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
					Списано затрат, как не давших положительного результата	Списано к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160 5170	За 2020 г. За 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180 5190	За 2020 г. За 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -

**2. Основные средства  
2.1 Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:</b>	5200	За 2020 г.	67	(21)	-	67	(31)	(10)	-	-	-	-	-
	5210	За 2019 г.	7054	(3347)	-	6987	(4412)	(1086)	-	-	-	67	(21)
мебель, комп.оборуд., транс. средства	5201	За 2020 г.	67	(21)	-	67	(31)	(10)	-	-	-	-	-
	5211	За 2019 г.	7054	(3347)	-	6987	(4412)	(1086)	-	-	-	-	-
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	5220	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**2.2 Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
			За 2020 г.	За 2019 г.	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2020 г.	За 2019 г.
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по в том числе:</b>	5240	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5250	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-
Компьютерное оборудование	5241	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	5251	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-

**2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,**

Наименование показателя	Код	За 2020 г.		За 2019 г.	
		Увеличение стоимости объектов	Уменьшение стоимости объектов	Увеличение стоимости объектов	Уменьшение стоимости объектов
	5260	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-

**2.4 Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	1000	-	-	26188
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	-	-	-	-

**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
Долгосрочные - всего	5301	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		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 2020 г.	75682	-	-	(75688)	-	-	X	4	-
	5420	За 2019 г.	791273	-	1382603	(2098183)	-	-	X	4	75692
в том числе:	5401	За 2020 г.	75692	-	-	(75688)	-	-	-	-	-
Материалы, товары, програм. средства	5421	За 2019 г.	791273	-	1382603	(2098183)	-	-	-	4	75692

**4.2 Запасы в залого**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залого по	5445	-	-	-



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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.	За 2018 г.
Материальные затраты	5610	-	-	1 455
Расходы на оплату труда	5620	600	600	22 566
Отчисления на социальные нужды	5630	181	181	5 967
Амортизация	5640	10	10	1 086
Себестоимость	5650	75 685	75 685	2 088 755
Прочие затраты	5660	-	-	271 030
Итого по элементам	5670	76 476	76 476	2 390 859
Изменение остатков (прирост(-));	5680	-	-	-
Изменение остатков (уменьшение(+));	5690	-	-	-
Итого расходы по обычным видам	5600	76 476	76 476	2 390 859

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток	Признано	Погашено	Списано	Остаток
Оценочные обязательства - всего	5700	28	77	-	-	105
в том числе:						
резерв на предстоящую оплату отпусков	5701	28	77	-	-	105
резерв на расх. по налог. обязательствам	5702	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
		За 2020 г.	За 2019 г.	На конец года
		5910	-	-
		5920	-	-

Руководитель

Швагерус Роман Евгеньевич

26 Марта 2021 г.