

**Пояснительная записка**  
**ООО «ЖБК-Строй»**  
**к годовой бухгалтерской отчетности**  
**за 2020 год**

**г. Пермь**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ЖБК-Строй» за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется бухгалтерией, как структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет осуществляется с применением программы «1С:Предприятие» и «1С:Зарплата и управление персоналом».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.

ООО «ЖБК-Строй» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывной деятельности).

## **1. Общие сведения об организации**

Общество с ограниченной ответственностью "ЖБК-Строй"

ИНН 5904250934  
КПП 590401001

ОГРН 1115904009682  
Дата образования: 8 июня 2011

Свидетельство о постановке на учет в ИФНС по Свердловскому району г. Перми серия 59 № 004295469 от 08.06.2011 года.

Адрес Общества:  
614033 Пермский край, г Пермь, ул Василия Васильева, 3 оф 5/1

Регистрирующий орган: 5958  
Налоговый орган: 5904  
Дата постановки на учет: 8 июня 2011

Генеральный Директор  
Меновщиков Константин Владимирович  
08.06.2011  
ИНН 590504340582

Код по ОКВЭД 2.  
41. 2 (Строительство жилых и нежилых зданий)

Размер уставного капитала Общества: 10 000 (десять тысяч) рублей.

### **Учредители и участники:**

- Меновщиков Константин Владимирович, 50% - 5 000 руб.

08.06.2011

ИНН 590504340582

- Чирков Виктор Борисович, 50% - 5 000 руб.

07.09.2013 (первая запись 08.06.2011)

ИНН 590306576988

### **Коды статистики:**

ОКПО 92347852

ПФР 069 004 083022

ФСС 5900955594 59001

ОКАТО 57401380000

ОКТМО 57701000001

ОКОПФ 12300

ОКОГУ 4210014

ОКФС 16

Среднесписочная численность за 2020 год составила 225 человек.

В соответствии с п. 20.1 Устава Общества, протоколом общего собрания учредителей ООО «ЖБК-Строй» от 17.06.2018, постоянно действующим единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

На основании п.21.3 Устава руководство текущей деятельностью Общества осуществляется исполнительным органом Общества. Срок полномочий директора определен Протоколом Общего собрания учредителей ООО «ЖБК-Строй» от 01.06.2016 г., и продлен сроком на 5 лет.

Генеральный директор Общества – Меновщиков Константин Владимирович.

Вознаграждение генеральному директору Общества в 2020 году выплачивалось в соответствии с трудовым договором.

## **2. Учетная политика.**

Учетная политика для целей бухгалтерского учета закреплена Приказом Общества № б/н от 31.12.2012 г. с учетом изменений и дополнений, внесенных приказом №51/1 от 30.12.2013 г.; приказом №12/а от 31.03.2014 г.; приказом №3/1 от 12.01.2015, приказом №3 от 12.01.2015, приказом №461 от 31.12.2019 г.

В течение 2020 года применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета:

### **2.1. Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств в рубли**

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженного в иностранной валюте, в рубли производится по

официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным Банком Российской Федерации.

Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах, денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженных в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Для составления бухгалтерской отчетности пересчет стоимости перечисленных выше активов и обязательств в рубли производится по курсу, действующему на отчетную дату.

Для составления бухгалтерской отчетности стоимость вложений во внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы, др.), материально-производственных запасов, а также средства полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков принимаются в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте, в результате которой указанные активы и обязательства принимаются к бухгалтерскому учету.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовые разницы подлежат зачислению на финансовые результаты организации как прочие доходы или прочие расходы (свернуто) за исключением курсовых разниц, связанных с расчетами с учредителями по вкладам, в том числе в уставный (складочный) капитал организации, которые подлежат зачислению в добавочный капитал организации.

## **2.2. Основные средства**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:

- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Затраты на ремонт основных средств включаются в состав общепроизводственных расходов текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Основные средства, сданные в аренду, отражаются за балансом по первоначальной стоимости.

Общество не создает резерв на ремонт основных средств.

### **2.3. Материально-производственные запасы**

Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости. С 01.01.2020 года согласно изменениям, внесенным в учетную политику для целей бухгалтерского учета транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материалов учитываемых на счете 10.

В составе материально-производственных запасов на счете 10 учитываются:

-основные средства стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу.

Стоимость указанных активов списывалась на счета учета затрат по мере передачи в эксплуатацию.

В целях последующего учета и обеспечения сохранности имущества общества, учет инвентаря и хозяйственных принадлежностей, переданных в эксплуатацию, ведется на забалансовом счете МЦ.04.

### **2.4. Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина от 06.05.99 №32н.

Поступлениями, признаваемыми доходами от обычных видов деятельности организации, являются поступления от выполнения работ по договорам подряда (СМР в том числе по объектам).

В составе прочих доходов Общества признаются доходы от реализации объектов основных средств, доходы, связанные с реализацией прочего имущества, доходы по активам, переданным в аренду, доходы от восстановления резервов, доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, положительной курсовой разницы, причитающихся процентов по выданным займам и размещенным денежным средствам, доходы от оказания услуг другим организациям, доходы от реализации имущественных прав.

Условиями признания в бухгалтерском учете выручки от обычных видов деятельности являются:

-наличие права на получение выручки, вытекающее из конкретного договора или иного предложения;

-сумма выручки может быть определена;

-имеется уверенность, что в результате произойдет увеличение экономических выгод;

-право собственности перешло к Покупателю или работа/услуга принята заказчиком;

-расходы могут быть определены.

## **2.5. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 №33н.

Расходами от обычных видов деятельности Общества признаются расходы, связанные с выполнением работ по договорам подряда.

Управленческие расходы признаются в себестоимости выполненных работ, оказанных услуг, реализованных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы являются расходами на продажу, признаются расходами по обычным видам деятельности и полностью учитываются в себестоимости выполненных работ.

В составе прочих расходов Общества признаются расходы на реализацию основных средств, расходы, связанные с реализацией прочего имущества, расходы в виде списания дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, расходы на услуги банков, расходы социального характера, расходы по созданию резерва по сомнительным долгам и отдельных оценочных обязательств, иные расходы, не связанные с выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

## **2.6. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания активов данного вида.

Данные о расходах будущих периодов отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы»

## **2.7. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 №126н.

Т.к. в деятельности Общества в качестве финансовых вложений присутствуют операции по выдаче займов сторонним организациям, приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является договор.

## **2.8. Займы и кредиты**

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08 №107н.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита).

Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов собственного капитального строительства и приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, относятся на финансовый результат по мере их начисления, кроме случаев, когда заемные средства непосредственно привлечены для финансирования *инвестиционных активов*.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов одновременно по мере их осуществления.

### **2.9. Оценочные обязательства и условные обязательства**

Учет оценочных и условных обязательств ведется обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10 №167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы в зависимости от категории расходов.

### **2.10. Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по Бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02 №114н.

В бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств представлены развернуто.

### **2.11. Учет договоров строительного подряда**

Учет договоров строительного подряда ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 24 октября 2008 г. N 116н.

Пунктом 1 ПБУ 2/2008 предусмотрено: «ПБУ 2/2008 применяется в отношении договоров строительного подряда, длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года (долгосрочный характер) или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы».

Пунктом 17 ПБУ 2/2008 предусмотрено: «Выручка по договорам строительного подряда определяется способом «по мере готовности».

Определение степени завершенности работ осуществляется по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору (путем подсчета доли понесенных расходов в стоимостном измерителе в расчетной величине общих расходов по договору в том же измерителе)».

Для подсчета объема выполненных работ берутся фактические затраты по договору, а также сметная стоимость строительных работ. На основании соотношения двух указанных показателей

определяется расчетный объем выполненных работ и далее умножается на общую стоимость договора. Получаемый таким образом показатель определяет сумму доходов для целей бухгалтерского учета.

В целях бухгалтерского учета выполненные этапы по незавершенным работам учитываются на счете 46, НДС по ним на счете 76.Н.

### **3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу**

#### **3.1 Нематериальные активы**

Информация о наличии и движении нематериальных активов отражена в Приложении 1 «НМА и расходы на НИОКР» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **3.2 Основные средства**

Информация о наличии и движении основных средств отражена в Приложении 2 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **3.3 Финансовые вложения**

Информация о наличии и движении финансовых вложений отражена в Приложении 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **3.4 Запасы**

Информация о наличии и движении запасов отражена в Приложении 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обществом сформировано оценочное обязательства в виде резерва под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 1308 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 года.

В залог запасы не передавались.

#### **3.5 Дебиторская и Кредиторская задолженность**

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженностей раскрыта в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020 составил 5 634 тыс.рублей.

#### **3.6 Затраты на производство**

Информация о составе затрат на производство раскрыта в Приложении 6 «Затраты на производство (расходы на продажу)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **3.7. Оценочные обязательства**

Обществом сформирован Резерв на оплату отпусков, который по состоянию на 31.12.2020 года составил 10 004 тыс.руб. Информация о движении резерва представлена в Приложении 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **4. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах**

Доходы от реализации продукции, товаров, выполнения работ или оказания услуг составили в 2020 году 1 831 008 тыс.руб., что на 707 166 тыс.руб (62,9%) больше по сравнению с предыдущим годом, в том числе:

<b>Основные виды деятельности</b>	<b>Выручка в БУ в тыс. руб. без НДС</b>
<i>Выполнение работ по договорам подряда СМР, в том числе по объектам:</i>	1 830 556
Камская ГЭС	425
Карпинского,53а	38 057
Революции	2 099
Теплогорская, 24	25 517
Стахановская, 52а	159 929
Стахановская, 1	15 712
Овчинникова, 15 а	387 579
Лысьва, Балахнина, 128	1 441
Добрянка Досуговый центр	226 593
Звенигородская, 11	411 179
Камская, 2/4	142 582
Соликамск	240 116
Екатерининская, 27	73 867
Юнг Прикамья, 3	105 460
<i>Реализация покупного товара</i>	452
<b>Итого</b>	<b>1 831 008</b>

Выполненные этапы по незавершенным работам, учтенные на сч.46 по состоянию на 31.12.2020 года составляют – 55 184 тыс.руб., в том числе НДС, учтенный на счете 76.Н – 9 197 тысруб. В целях налогообложения прибыли они не учитываются, являются базой для начисления отложенных налоговых обязательств (ОНО) на счете 77.

Прочие доходы в 2020 году составили 23 405 тыс.руб., что на 685 тыс.руб. больше по сравнению с предыдущим годом. Расшифровка прочих доходов приведена в детализации отдельных показателей отчета о финансовых результатах.

Проценты к получению увеличились с 2 176 тыс.руб. до 2 986 тыс.руб.

Себестоимость продаж (затраты на производство продукции, выполнение работ или оказание услуг, продажу товаров) составили в 2020 году 1 610 948 тыс.руб., что на 588 974 тыс.руб. (57,6%) больше по сравнению с предыдущим годом.

Основные статьи расходов в составе себестоимости выполненных работ:

- расходы на оплату труда – 91 583 тыс.руб. (5,7%);
- страховые взносы – 21 528 тыс.руб. (1,3%);
- материальные расходы – 818 605 тыс.руб. (50,8%);
- строительно-монтажные работы – 479 955 тыс.руб. (29,8%)

- резерв отпусков – 7 819 тыс.руб. (0,5%);
- прочие (общепроизводственные расходы) – 191 458 тыс.руб. (11,9%).

Управленческие расходы в 2020 году составили 63 566 тыс.руб., что на 23 755 тыс.руб. (59,72%) больше по сравнению с предыдущим годом.

В составе управленческих расходов:

- расходы на оплату труда – 35 071 тыс.руб. (55,2%);
- страховые взносы – 7 689 тыс.руб. (12,1%);
- резерв на отпуск – 3 848 тыс.руб. (6,1%);
- материальные расходы – 6 492 тыс.руб. (10,2%);
- внедрение 1С:ERP – 2 750 тыс.руб. (4,3%);
- лизинговые платежи – 683 тыс.руб. (1,1%);
- прочие расходы (менее 1% в общей сумме) – 7 033 тыс.руб. (11%)

Коммерческие расходы в 2020 году составили 539 тыс.руб., что на 321 тыс.руб. (147,29%) больше по сравнению с предыдущим годом.

В составе коммерческих расходов агентское вознаграждение составляет 539 тыс.руб (100%).

Прочие расходы Общества в 2020 году составили 38 851 тыс.руб., что на 3 623 тыс.руб. больше по сравнению с предыдущим годом. Расшифровка прочих расходов приведена в детализации отдельных показателей отчета о финансовых результатах.

Проценты к уплате увеличились с 1974 тыс.руб. до 3 633 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения составила 139 862 тыс.руб., что на 90 329 тыс.руб (182,4%) больше по сравнению с предыдущим годом.

### **Расчет налога на прибыль**

№	Показатели	Сумма	20%
1	Бухгалтерская прибыль (УР)	139 862	27 972
2	<b><i>Изменения:</i></b>		
2.1.	Отложенные налоговые активы (ОНА)	16 224	3 245
2.2.	Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	48 779	9 756
2.3.	Расходы, не принимаемые в НУ (ПНР)	1 239	248
3	Налоговая прибыль	108 546	21 709
	Федеральный бюджет, 3%		3 256
	Бюджет субъектов, 17%		18 453

Текущий налог на прибыль – 21 709 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль – 6 511 тыс.руб.

Налог на прибыль, отражаемый по строке 2410 – 28 220 тыс.руб.

Расшифровка изменения ОНА и ОНО приведена в дополнительных строках отчета о финансовых результатах.

По результатам 2020 года Общество получило прибыль 111 642 тыс.руб.

Нераспределенная чистая прибыль Общества на 31.12.2020 года составила 168 481 тыс.руб.

В течение 2020 года были выплачены дивиденды учредителям – физическим лицам в сумме 64 943 тыс.руб., удержан НДФЛ в сумме 8 443 тыс.руб.

## **5. Информация о связанных сторонах**

### **5.1. Связанные стороны**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация в связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. №48н, связанными сторонами являются:

- ООО «ЖБК-Недвижимость» ИНН 5916019739 – через руководителя и учредителя;
- ООО СЗ «ЖБК-Инвест» ИНН 5903140551 - через учредителя;
- ООО «ЖБК-Инвест» ИНН 5903097289 - через учредителя;
- ООО «Краснокамский завод ЖБК» ИНН 5904263161 – через руководителя;
- ООО «ЖБК-Проект» ИНН 5916029582 – через руководителя и учредителя;
- ООО «АВК-Инвест» ИНН 5904276770 - через руководителя;
- ИП Меновщиков К.В. ИНН 590504340582 – через руководителя;
- ООО «УНС» ИНН 5904318011 через учредителя.

### **5.2 Операции со связанными сторонами**

Связанная сторона	Основание	Характеристика операций	Сумма операций за период (тыс. руб.)
ООО «ЖБК-Недвижимость»	Нет заключенных договоров	Нет оборотов	0
ООО СЗ «ЖБК-Инвест»	Договор аренды имущества	Аренда имущества	200
		Выполнено работ	479 600
	Договоры строительного подряда	Оплачено работ	438 116
ООО «ЖБК-Инвест»	Договор поставки ТМЦ	Стоимость поставок	4 421
		Оплачено поставок	5 617
	Договоры займа	Погашение займа	1 983
		Получение процентов	3 117
ООО «Краснокамский завод ЖБК»	Договор поставки ТМЦ	Стоимость отгрузок	16 876
		Оплачено отгрузок	15 679
	Договоры поставки ТМЦ	Стоимость поставок	580 037
		Оплачено поставок	551 384
	Договоры аренды	Аренда имущества	1 897
		Оплата аренды	1 246

	Договоры оказания транспортных услуг	Получено услуг	18 063
		Оплачено услуг	14 021
	Прочие договоры	Стоимость приобретения	871
		Оплата	228
ООО «ЖБК-Проект»	Нет заключенных договоров	Нет оборотов	0
ООО «АВК-Инвест»	Нет заключенных договоров	Нет оборотов	0
ИП Меновщиков К.В.	Договоры займа	Получение займа	60
		Возврат займа	441
		Оплата процентов	36
	Договор оказания услуг	Оплачены выполненные услуги	394
ООО «УНС»	Договор поставки ТМЦ	Стоимость поставок	48
		Оплачено поставок	146

## **6. События после отчетной даты**

Событием после отчетной даты признается существенный факт хозяйственной жизни, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности учреждения и имел место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за отчетный год.

По состоянию на 31 декабря 2020 года у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, относящиеся к событиям после отчетной даты и подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

## **7. Прочие сведения**

7.1. В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказала влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

7.2. ООО «ЖБК-Строй» планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих после отчета.

Генеральный директор

К.В.Меновщиков

Главный бухгалтер

Е.А.Теплякова

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



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

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Меновщиков Константин  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 апреля 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 2020г.	-	4 672	-	(4 672)	-
	5250	за 2019г.	-	2 049	-	(2 049)	-
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	30 731	35 786	14 680
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Меновщиков Константин  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 апреля 2021 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	46 763	-	69 115	(115 878)	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	13 592	-	186 411	(153 240)	-	-	-	46 763	-	-
в том числе: займы	5306	за 2020г.	46 763	-	69 115	(115 878)	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	10 017	-	185 611	(148 865)	-	-	-	46 763	-	-
приобретение прав	5307	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	3 575	-	-	(3 575)	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги	5308	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019г.	-	-	800	(800)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	46 763	-	69 115	(115 878)	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	13 592	-	186 411	(153 240)	-	-	-	46 763	-	-

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Меновщиков Константин  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

23 апреля 2021 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Меновщиков Константин  
Владимирович**  
(расшифровка подписи)

23 апреля 2021 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	243 082	(3 172)	2 794 048	701	(2 696 048)	-	(1 887)	-	-	-	342 358	(5 634)	
	5530	за 2019г.	164 744	(1 699)	2 649 429	-	(2 571 091)	-	(1 473)	-	-	-	234 082	(3 172)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	119 843	(3 172)	2 160 831	-	(2 114 145)	-	(1 887)	-	-	-	161 900	(430)	
	5531	за 2019г.	105 324	(1 699)	1 615 702	-	(1 601 183)	-	(1 473)	-	-	-	119 843	(3 172)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	101 491	-	552 055	-	(492 161)	-	-	-	-	-	166 283	(4 898)	
	5532	за 2019г.	51 367	-	493 167	-	(443 043)	-	-	-	-	-	101 491	-	
Прочая	5513	за 2020г.	21 748	-	81 162	701	(89 742)	-	-	-	-	-	14 175	(306)	
	5533	за 2019г.	8 063	-	540 560	-	(526 875)	-	-	-	-	-	21 748	-	
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	243 082	(3 172)	2 794 048	701	(2 696 048)	-	(1 887)	X	X	X	342 358	(5 634)	
	5520	за 2019г.	164 744	(1 699)	2 649 429	-	(2 571 091)	-	(1 473)	X	X	X	234 082	(3 172)	

## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	632 275	-	(632 275)	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	213 650	-	(213 650)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	313 867	2 856 802	3 679	(2 858 112)	-	-	-	-	316 236
	5580	за 2019г.	253 713	3 845 167	-	(3 785 013)	-	-	-	-	313 867
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	150 509	1 847 079	10	(1 842 946)	-	-	-	-	154 652
	5581	за 2019г.	109 964	1 214 603	-	(1 174 058)	-	-	-	-	150 509
авансы полученные	5562	за 2020г.	117 709	194 990	-	(213 350)	-	-	-	-	99 349
	5582	за 2019г.	61 847	1 441 382	-	(1 385 520)	-	-	-	-	117 709
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	34 034	527 123	34	(516 719)	-	-	-	-	44 472
	5583	за 2019г.	48 535	331 634	-	(346 135)	-	-	-	-	34 034
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	2 642	(2 642)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	31 000	993	(31 993)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	21 000	2 016	-	(23 016)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	11 615	256 610	-	(250 462)	-	-	-	-	17 763
	5586	за 2019г.	12 367	855 532	-	(856 284)	-	-	-	-	11 615
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	313 867	2 856 802	3 679	(2 858 112)	-	X	X	X	316 236
	5570	за 2019г.	253 713	3 845 167	-	(3 785 013)	-	X	X	X	313 867

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Меновщиков Константин  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 апреля 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	871 700	394 752
Расходы на оплату труда	5620	136 784	51 555
Отчисления на социальные нужды	5630	30 876	16 012
Амортизация	5640	1 250	198
Прочие затраты	5650	634 001	549 266
Итого по элементам	5660	1 674 611	1 011 783
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 054)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 673 557	1 011 783

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Меновщиков Константин  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 апреля 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	5 155	12 884	(8 035)	-	10 004
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	5 155	12 884	(8 035)	-	10 004

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Меновщиков Константин  
Владимирович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

23 апреля 2021 г.