

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	2
1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации	2
1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета.....	3
1.3. Информация по прекращаемой деятельности.....	6
1.4. Перечень связанных сторон	6
1.5. Операции со связанными сторонами за отчетный период.....	6
1.6. Информация о выплаченных вознаграждениях руководству компании, налогах и страховых взносах с выплат.....	6
1.7. Природоохранные мероприятия, в том числе обязательства в отношении охраны окружающей среды	6
1.8. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату	7
1.9. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.....	7
1.10. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи	7
1.11. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.....	8
II. Пояснения к строкам бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	9
2.1 Наличие и движение нематериальных активов.....	9
2.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией	10
2.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью	10
2.4 Наличие и движение результатов НИОКР.....	11
2.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	12
2.6 Наличие и движение основных средств.....	13
2.7 Незавершенные капитальные вложения	14
2.8 Основные средства, полученные по договорам лизинга по состоянию на 31.12.2020 г.....	15
2.9 Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации на 31.12.2020 г.	15
2.10 Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации	15
2.11 Иное использование основных средств	16
2.12 Суммы гашения по договорам лизинга.....	16
2.13 Наличие и движение финансовых вложений	17
2.14 Наличие и движение запасов	18
2.15 Наличие и движение дебиторской задолженности.....	19
2.16 Просроченная дебиторская задолженность	20
2.17 Наличие и движение кредиторской задолженности	21
2.18 Просроченная кредиторская задолженность	22
2.19 Отложенные налоговые активы и обязательства,	23
2.20 Оценочные обязательства.....	23
2.21 Обеспечение обязательств.....	23
2.22 Уставный капитал.	24
2.23 Резервный капитал, добавочный капитал.	24
2.24 Выручка от реализации за 2020 г.	24
2.25 Затраты на оказание услуг.....	24
2.26 Расшифровка прочих доходов и расходов за 2020 г.	24
2.27 Расходы по налогу на прибыль	24
2.28 Прочие пояснения к отчетности	25
Информация о рисках хозяйственной деятельности	25
Изменения в отчетности за предыдущий период.....	27

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Тайгер Снаб», расположенное в городе Спасск-Дальний, образовано в 2019 году, зарегистрировано в МИФНС России №10 по Приморскому краю.

Юридический адрес: Приморский край, г.Спасск-Дальний, ул. Цементная, дом 2, пом.26.

Генеральный директор – Шпартеев Александр Васильевич

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

1.1. Краткая характеристика структуры и деятельности организации

Основная деятельность

Общество осуществляет основную деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле товарами.

ООО «Тайгер Снаб» ведёт договорную работу с Поставщиками, приобретая товаро-материальные ценности для производственной необходимости Принципалов, с которыми имеет договорные отношения по агентской деятельности.

Выручка от реализации по основной деятельности составила 40 789 тыс. руб. (без учета НДС)

Прочая (неосновная) деятельность

В соответствии с ФЗ РФ от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» данные о совокупных затратах Общества на оплату использованных в течение отчетного периода энергетических ресурсов отсутствуют по причине того, что договорами аренды, заключенными с организациями-арендодателями, в стоимость арендной платы за пользование помещениями включены коммунальные и эксплуатационные расходы, в том числе затраты на теплоснабжение, холодное и горячее водоснабжение, канализацию, электроснабжение и др. коммунальные услуги.

Сведения о численности:

Показатель	2020 г.	2019 г.	Отклонение
Списочный состав на начало отчетного периода – всего персонала, чел.	11	2	9
Принято, чел.	10	10	0
Уволено, чел.	-	1	1
Списочный состав на конец года, чел.	21	11	10

Чистые активы Общества:

Показатели (тыс. руб.)	2020 год	2019 год	2018 год
Стоимость чистых активов	19 447	7 672	-

1.2. Учетная политика в целях бухгалтерского учета

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора от 27.12.2019 №8.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением программы КИС «Ахарта». При расчете заработной платы применяется «Босс-Кадровик».

Основные средства и НМА

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Активы (за исключением земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе МПЗ.

Затраты по ремонту (текущему и капитальному) основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде окончания ремонта.

Переоценка основных средств не производится.

ТМЦ

Учет сырья и материалов (далее – МПЗ) ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально производственных запасов», утв. приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Списание МПЗ производится исходя из средней стоимости (взвешенной) (п. 16 ПБУ 5/01).

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Транспортные расходы, связанные с приобретением товара, включаются в стоимость товара.

Транспортные расходы, связанные с приобретением материалов, оборудования и объектов основных средств распределять между номенклатурными единицами пропорционально их договорной стоимости.

В связи с невозможностью определения направления расходов транспортных цехов, связанных с транспортировкой приобретенных ТМЦ и отгруженной готовой продукцией, данные расходы относить на 26 сч. «Общехозяйственные расходы».

Стоимость специальной оснастки и специальной одежды погашать линейным способом, исходя из сроков ее полезного использования.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает одного года, единовременно списывать на текущие расходы (в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство, в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам Общества.

Товары, приобретаемые для перепродажи, учитывать на счете 41 «Товары для перепродажи» по покупной стоимости.

Кредиты и займы

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, к которому относится данные начисления, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.

Доходы

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (посреднических услуг), предоставлением активов в аренду при условии, что осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы, учтенные в разрезе содержания затрат на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются ежемесячно в полной сумме в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально объему реализованной продукции (работ, услуг) в стоимостном выражении. общехозяйственные расходы в виде стоимости услуг вспомогательных подразделений признаются производственными и списываются в полном объеме в дебет счета 90.210 «Себестоимость продаж, необлагаемых ЕНВД».

Оценочные резервы

Резерв по сомнительным долгам.

- резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации на конец отчетного года;
- величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в полной сумме задолженности, со сроком возникновения от 365 дней.

Резерв на оплату отпусков определяется исходя из количества неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, заработанного работником на конец каждого квартала.

Для расчета среднедневной зарплаты применяется тот же порядок, который используете при расчете отпускных.

Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается на конец каждого квартала.

На конец каждого последующего квартала резерв предстоящих расходов на оплату отпусков уточняется.

Резерв под обесценивание финансовых вложений.

Проверка на обесценивание финансовых вложений производится ежегодно по состоянию на 31 декабря, начиная с года, следующего за годом приобретения финансовых вложений, при наличии признаков обесценения.

Величина резерва под обесценение финансовых вложений формируется на величину разницы между учетной и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Расчетной стоимостью акций (долей) признается стоимость, определенная исходя из величины чистых активов общества на последнюю отчетную дату по данным бухгалтерской отчетности.

Резерв под снижение стоимости материальных запасов.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости:

- материалы и товары, срок хранения которых на складе (без движения) составил от 1 года до 2-х лет, установить для целей начисления резерва снижение от складской стоимости на 20%;

- по материалам и товарам, срок хранения которых на складе (без движения) составил более 2-х лет, установить для целей начисления резерва снижение от складской стоимости на 50%.

-по готовой продукции резерв создается на сумму превышения фактической стоимости над плановой ценой реализации по состоянию на последнюю дату отчетного года.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утв. приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

В соответствии с п. 19 ПБУ 18/02 в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства показываются развернуто.

Существенные изменения, оказывающие влияние на бухгалтерскую отчетность, в Учетную политику на 2019 г., не вносились.

Учетная политика в целях налогообложения

В соответствии ст. 259 НК РФ применяется линейный метод начисления амортизации.

Используется право включать в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в соответствии с абз.2, п.9 ст.258 НК РФ.

В отношении амортизируемых основных средств, являющихся предметом договора финансовой аренды (договора лизинга) применяется специальный коэффициент ускоренной амортизации-3

Расходы на ремонт основных средств учитываются для целей налогообложения по налогу на прибыль в фактических размерах без формирования резерва предстоящих расходов на ремонт.

Не создается резерв на выплату ежегодного вознаграждения по итогам работы за год в соответствии со ст. 324.1 НК РФ.

Не создается резерв на оплату отпусков.

Резерв по сомнительным долгам создается.

Учет доходов и расходов по методу начисления.

К прямым расходам относятся:

- Материальные расходы (по перечню).
- Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также суммы страховых взносов, начисленных на указанные суммы расходов на оплату труда и списываемые в дебет сч. 26 «Общехозяйственные расходы».
- Суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг и списываемые в дебет сч.26 «Общехозяйственные расходы».

В соответствии с абз. 2 пункта 2 ст. 318 НК РФ прямые расходы относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода по мере реализации продукции, работ, услуг, в стоимости которых они учтены.

Ежемесячные авансовые платежи налога на прибыль осуществляются исходя из фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, нарастающим итогом с начала года до окончания соответствующего месяца.

1.3. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

Долгосрочных активов к продаже нет.

1.4. Перечень связанных сторон

№	Наименование	Характер отношений
1	Шпартеев Александр Васильевич	Лицо имеет право распоряжаться долей данного юридического лица – 100%
2	Шпартеев Александр Васильевич	Бенефициарный владелец
3	Шпартеев Александр Васильевич	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа.

1.5. Операции со связанными сторонами за отчетный период

№	Группа связанных сторон	Перечень лиц	Сумма сделок, тыс. руб.
-	-	-	-

1.6. Информация о выплаченных вознаграждениях руководству компании, налогах и страховых взносах с выплат.

За 2020 год общая сумма выплаченного вознаграждения руководству компании составила

1 556,15 руб., в том числе: заработная плата – 1 051,10 тыс. руб., дивиденды – 0 тыс. руб., НДФЛ – 202,30 тыс. руб., страховые взносы – 302,75 тыс. руб.

1.7. Природоохранные мероприятия, в том числе обязательства в отношении охраны окружающей среды

№	Наименование мероприятия	Стоимость, тыс. руб.	Срок выполнения
1	-	-	-

Обязательства в отношении охраны окружающей среды:

- сбор и сохранность ртутьсодержащих ламп и их сдача на утилизацию;
- сбор и сдача твердых и жидких коммунальных отходов, металлолома, стружки, промасленной ветоши на утилизацию;
- работа поливочной машины, систем орошения и пылеподавления, санитарное состояние помещений и площадок;
- сбор и сдача на обезвреживание жидких и твердых нефтесодержащих отходов (промасленной ветоши, отработанных масел), аккумуляторов и автопокрышек, проверка транспортных средств на содержание веществ в выхлопных газах;
- расходы на содержание, эксплуатацию и ремонт: пыле-, газоочистных установок; комплекса механической очистки сточных вод (КОС), также содержание лаборатории и персонала производственного экологического контроля;
- исправная работа аспирационных установок, энергетических установок в паспортных режимах, поддержание выбросов в пределах установленных нормативов.

1.8. Информация о судебном производстве по состоянию на отчетную дату

По состоянию на 31.12.2020 Общество **не является** участником неразрешенных судебных разбирательств, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты хозяйственной деятельности Общества.

№ п/п	Общество	Контрагент	Размер иска, тыс. руб.	Срок возникновения
	-	-	-	-

1.9. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.

Показатель	Валюта расчетов	Сумма в валюте, тыс.	Курс ЦБ на 31.12.2020	Рублевый эквивалент, тыс. руб.
Денежные средства в иностранной валюте	-	-	-	-
Сумма дебиторской задолженности, выраженная в иностранной валюте	-	-	-	-
Кредиты и займы, выраженные в иностранной валюте	-	-	-	-

1.10. Сведения о привлеченных заемных средствах, государственной помощи

Информация о задолженности Общества по действующим кредитным договорам и договорам займа представлена в таблице:

Наименование	Долгосрочные, тыс. руб.		Краткосрочные, тыс. руб.	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
Кредиты банков, всего:	-	-	-	-
Займы, всего:	-	-	-	-
Итого кредиты и займы	-	-	-	-

Сумма уплаченных процентов по кредитам и займам в 2020 году составила – 0 тыс. руб. (в 2019 году – 0 тыс. руб.). Сумма начисленных в 2020 году процентов по кредитам и займам в 2020 году составила – 0 тыс. руб. (в 2019 году – 0 тыс. руб.). Величина начисленных процентов включена в состав прочих расходов текущего периода в полном объеме.

В 2020 году Общество получило целевое финансирование в виде:

- субсидии субъектам малого и среднего предпринимательства в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 24.04.2020 № 576 в сумме – 0 тыс. руб.
- субсидии на расходы, осуществляемые в целях проведения мероприятий по профилактике новой коронавирусной инфекции в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 02.07.2020 № 976 в сумме – 0 тыс. руб.
- получен льготный кредит, выданный наиболее пострадавшим от эпидемии коронавируса субъектам МСП на возобновление деятельности в соответствии с Постановлением Правительства от 16 мая 2020 года № 696 в сумме – 0 тыс. руб.
- иные субсидии (при наличии).

1.11. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утв. приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н) нет.

II. Пояснения к строкам бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы (всего)	5100	за 2020г.	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-	0
	5110	за 2019г.	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-	0
в том числе: НМА 1		за 2020г.	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-	0
		за 2019г.	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-	0
НМА 2		за 2020г.	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-	0
		за 2019г.	-	0	-	0	-	-	-	-	-	-	0

тыс. руб.

2.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

2.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Всего	5130	-	-	-
в том числе:		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-

2.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода		тыс. руб.
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		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.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
	5150	за 2019 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
			-	0	-	0	-	0	-	0	0
		за 2020 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
		за 2019 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
		за 2020 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
		за 2019 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
		за 2019 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
		за 2020 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0
		за 2019 г.	-	0	-	0	-	0	-	0	0

2.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как недавших положительных результатов	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	0	0	-
	5170	за 2019 г.	-	-	0	0	-
в том числе:			-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2019 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2019 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	0	0	-
	5190	за 2019 г.	-	-	0	0	-
в том числе:			-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2019 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2019 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-
		за 2019 г.	-	-	0	0	-
		за 2020 г.	-	-	0	0	-

тыс. руб.

2.6. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило (первонач. стоимость)	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности и незавершенных операций по приобретению ОС) – строка 1150	5200	за 2020г.		0	4 662	0		379			4 662
				0		0					0
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5210	за 2019г.			-			-			-
				0							0
	5201	за 2020г.		0		0					0
				0							0
Транспортные средства	5211	за 2019г.		0		0					0
				0							0
	5202	за 2020г.		0	4 662	0		379			4 662
				0							(379)
Сооружения	5212	за 2019г.		0		0					0
				0							0
	5203	за 2020г.		0		0					0
				0							0
Другие виды основных средств	5213	за 2019г.		0		0					0
				0							0
	5204	за 2020г.		0		0					0
				0							0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности – всего (строка 1160)	5214	за 2019г.		0		0					0
				0							0
в том числе: Транспортные средства	5220	за 2020г.		0		0					0
				0							0
	5230	за 2019г.		0		0					0
				0							0
	5221	за 2020г.		0		0					0
				0							0
	5231	за 2019г.		0		0					0
				0							0

2.7. 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.	-	-	0	0	-
	5520	за 2019г.	-	-	0	0	-
в том числе:	-		-	-	-	-	-
		за 2020г.			0	0	
		за 2019г.			0	0	
		за 2020г.			0	0	
		за 2019г.			0	0	
		за 2020г.			0	0	
		за 2019г.			0	0	

тыс. руб.

2.8. Основные средства, полученные по договорам лизинга по состоянию на 31.12.2020

г.

Наименование основного средства	Лизингодатель/договор (дата, номер)	Стоимость по договору, тыс. руб.	Срок полезного использования (без коэффициента ускорения), год
А/м Mitsubishi Pajero Sport 2,4 дизель, 2020 г	Балтийский лизинг дог.78/20-ВСТ от 29.06.2020г.	2 597	7
А/м ISUZU D-MAX 3,0 дизель, 2019 г	Балтийский лизинг дог.138/20-ВСТ от 14.08.2020г.	2 065	3
Итого		4 662	

2.9. Стоимость объектов основных средств, не подлежащих амортизации на 31.12.2020

г.

Наименование основного средства	Балансовая стоимость, тыс. руб.
-	-
-	-
Итого	-

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

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2020 год	за 2019 год	за 2018 год
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:		-	-	-
		-	-	-

2.11. Иное использование основных средств

тыс. руб.

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

2.12. Суммы гашения по договорам лизинга

Период	Сумма, тыс. руб. (с НДС)
2021 год	2 388
2022 год	1 345
2023 год	-
Итого	3 733

2.13. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода		тыс. руб.
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов		первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	50	(4)		1	-	46	-	
	5311	за 2019г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	
в том числе:						0						
паи и акции	5302	за 2020г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	
	5312	за 2019г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	15 000	0	-	-	-	15 000	-	
	5315	за 2019г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	
в том числе:						0						
	5306	за 2020г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	
	5316	за 2019г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений -	5300	за 2020г.	-	-	15 050	0	-	-	-	15 046	-	
	5310	за 2019г.	-	-	-	0	-	-	-	-	-	

тыс. руб.

2.14. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период				На конец периода		тыс. руб.
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступление и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборотов запасов между их группами(видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.		0	2 644	(2 644)				-	0
	5420	за 2019 г.		0	-	0				-	0
В том числе Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.		0	2 644	(2 644)				-	0
	5421	за 2019 г.		0		0					0
Затраты в незавершенном производстве		за 2020 г.		0		0					0
		за 2019 г.		0		0					0
Затраты в коммерческих расходах		за 2020 г.		0		0					0
		за 2019 г.		0		0					0
Полуфабрикаты собственного производства		за 2020 г.		0		0					0
		за 2019 г.		0		0					0
Готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 2020 г.		0		0					0
	5423	за 2019 г.		0		0					0
Товары отгруженные		за 2020 г.		0		0					0
		за 2019 г.		0		0					0
Расходы будущих периодов		за 2020 г.		0		0					0
		за 2019 г.		0		0					0

2.15. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнител ьным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долгосрочно й в краткосроч ную задолженнос ть	Перевод из кредиторско й в дебиторску ю задолженнос ть	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительн ым долгам
					в результате хозяйственн ых операций	Причитающ ися проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансов ый результат	восстановл ение резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность- всего	5501	за 2020 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
			-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
в том числе: покупатели и заказчики (62сч)	5521	за 2019 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
		за 2020 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
авансы выданные (60сч)		за 2019 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
		за 2020 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
прочие дебиторы (76 сч)		За 2020 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
		за 2019 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
Краткосрочная дебиторская задолженность- всего	5510	за 2020 г.	87 600	0	45 605	-	0	0	-	-	-	133 205	0
				0		-	0	0	-	-	-		0
в том числе: покупатели и заказчики (62сч)	5530	за 2019 г.	-		87 600							87 600	
авансы выданные (60сч)	5511	за 2020 г.	-	0	5	-	0	0	-	-	-	5	0
	5531	за 2019 г.	-	0	-	-	0	0	-	-	-	-	0
авансы выданные (60сч)	5512	за 2020 г.	39 060	0	33 912	-	0	0	-	-	-	72 972	0
	5532	за 2019 г.	-	0	39 060	-	0	0	-	-	-	39 060	0
прочие дебиторы (76 сч, 68,69,70,71,73)	5513	за 2020 г.	48 540	0	11 688	-	0	0	-	-	-	60 228	0
	5533	за 2019 г.	-	0	48 540	-	0	0	-	-	-		0
Всего дебиторская задолженность	5500	за 2020 г.	87 600	0	45605	-	0	0	-	-	-	133 205	0
	5520	за 2019 г.	-	0	87 600	-	0	0	-	-	-	87 600	0

2.16. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	тыс. руб.			
		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе покупатели и заказчики (62 сч)		-	-	-	-
авансы выданные (60сч)		-	-	-	-
прочие дебиторы (76 сч)		-	-	-	-

2.17. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменение за период					Перевод из кредиторск ой в дебиторску ю задолженно сть	Остаток на конец года
				Поступление		Выбыло		Перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций	Причитающиес я проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансов ый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность-всего	5551	за 2020 г	-	-	-	0	0	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	0	0	-	-	-
В том числе: кредиты	5552	за 2020 г	-	-	-	0	0	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	0	0	-	-	-
займы	5553	за 2020 г	-	-	-	0	0	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	0	0	-	-	-
прочие кредиторы (76 сч)	5554	за 2020 г	-	-	-	0	0	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	0	0	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность-всего	5560	за 2020 г	86 074	107 451	-	(59 816)	0	-	-	133 709
	5580	за 2019 г.	-	86 074	-	0	0	-	-	86 074
В том числе: поставщики и подрядчики(60сч)	5561	за 2020 г	15 117	106 640	-	0	0	-	-	121 757
	5581	за 2019 г.	-	15 117	-	0	0	-	-	15 117
авансы полученные (62сч)	5562	за 2020 г	-	-	-	0	0	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	0	0	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г	1 624	811	-	0	0	-	-	2 435
	5583	за 2019 г.	-	1 624	-	0	0	-	-	1 624
Прочая кредиторская задолженность (70,71,73,75, сч)	5566	за 2020 г	69 333	-	-	(59 816)	0	-	-	9 517
	5586	за 2019 г.	-	69 333	-	0	0	-	-	69 333
Всего кредиторская задолженность	5550	за 2020 г	86 074	107 451	-	(59 816)	0	-	-	133 709
	5570	за 2019 г.	-	86 074	-	0	0	-	-	86 074

2.18. Просроченная кредиторская задолженность

тыс. руб.

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	5590	-	-	-	-	-	-
в том числе поставщики и подрядчики (60 сч)		-	-	-	-	-	-
авансы полученные (62сч)		-	-	-	-	-	-
прочие кредиторы (76 сч)		-	-	-	-	-	-

2.19. Отложенные налоговые активы и обязательства,

Движение отложенных налогов за отчетный год представлено ниже:

тыс. руб.

Статья	31.12.2019	Признаны в составе прибыли (убытка)	Признаны в составе капитала	31.12.2020
Основные средства	-	-	-	-
Убыток, перенесенный на будущее, не использованный для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах	-	-	-	-
Прочие	-	26	-	26
Валовые отложенные налоговые активы	-	26	-	26
Основные средства	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	-
Валовые отложенные налоговые обязательства	-	-	-	-

2.20. Оценочные обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства- всего	5700	-	1 962	1 173	-	789
В том числе: Краткосрочные - резерв на оплату отпусков (стр. баланса 1540)	-	-	1 962	1173	-	789
Долгосрочные - (стр. баланса 1430)	-	-	-	-	-	-
Справочно:						

2.21. Обеспечение обязательств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе :		-	-	-
поручительства		-	-	-
залог и гарантии		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:		-	-	-
поручительства		-	-	-
залоговые обязательства		-	-	-

2.22. Уставный капитал.

Величина уставного капитала составляет 5 000 тыс. руб.

Уставный капитал полностью оплачен

2.23. Резервный капитал, добавочный капитал.

Наименование	Код	на 31.12.2020, тыс. руб.	на 31.12.2019, тыс. руб.	на 31.12.2018, тыс. руб.
Резервный капитал		-	-	-
в том числе:		-	-	-
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, в том числе:		-	-	-
Добавочный капитал		-	-	-

2.24. Выручка от реализации за 2020 г.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка от основной деятельности	48 275
Выручка от прочей (неосновной) деятельности	672
Итого	48 947
в том числе НДС	8 158
Итого выручка без НДС	40 789

2.25. Затраты на оказание услуг

Наименование показателя	Код	За 2020 г., тыс. руб.	За 2019 г., тыс. руб.
Материальные затраты	5610	25 845	6 179
Расходы на оплату труда	5620	15 298	3 741
Отчисления на социальные нужды	5630	3 056	1 149
Амортизация	5640	379	-
Прочие затраты	5650	340	68
Итого по элементам	5660	44 918	11 137
Изменение остатков(прирост-,уменьшение+) Незавершенного производства, готовой продукции и др.	5671	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	44 918	11 137

2.26. Расшифровка прочих доходов и расходов за 2020 г.

Прочие доходы за 2020 год составили - 387 тыс. руб.. в том числе: (получены проценты в сумме 381 тыс.руб.);

Прочие расходы за 2020 год составили – 340 тыс. руб., в том числе: (услуги банка в сумме 282 тыс.руб.).

2.27. Расходы по налогу на прибыль

Соотношение величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, рассчитанного по действующей налоговой ставке 20 %, примененной к величине прибыли (убытка) до налогообложения и фактических расходов по налогу на прибыль за 2020 год, представлено следующим образом:

№	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
		База	Налог на прибыль
1	Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль	14 761	2 952
2	Постоянные разницы	146	29
	Прибыль (убытки) прошлых лет	-	-
	Благотворительность и расходы социального характера	-	-
	Прочие постоянные разницы	146	29
3	Расходы по налогу на прибыль (1+2)	14 912	2 982
4	Временные разницы	130	26
	Разница в оценке основных средств	-	-
	Прочие временные разницы	130	26
5	Текущий налог на прибыль (3+4)	15 037	3 007
6	Прочее, в том числе:	-	-
	Корректировка налога на прибыль за прошлые отчетные периоды	-	-
	Изменения отложенных налоговых активов и обязательств, не изменяющих налогооблагаемую базу отчетного периода	-	-

2.28. Прочие пояснения к отчетности

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- Финансовые риски, в том числе кредитный риск,
- Отраслевые риски
- Правовые риски
- Риски, связанные с деятельностью Общества.

Кредитный риск

Риск связан преимущественно с торговой и прочей дебиторской задолженностью, а также выданными займами.

Дебиторская задолженность Общества представлена задолженностью коммерческих организаций. Для сокращения риска обесценения дебиторской задолженности Общество проводит ряд процедур, которые включают, но не ограничиваются авансовыми платежами, гарантиями и поручительствами.

Рыночный риск

Общество проводит работу по оценке влияния экономической ситуации в мире и в России в частности на объемы производственной деятельности и принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого финансового положения и дальнейшего развития бизнеса.

Общество также принимает все необходимые меры предосторожности для предотвращения распространения коронавирусной инфекции в рамках компании: организация безопасных условий труда для сотрудников, контроль за состоянием здоровья персонала.

В марте 2020 года Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) объявила начало пандемии, вызванной распространением нового коронавируса (COVID-19). Меры, применяемые многими странами, включая Россию, для сдерживания распространения COVID-19, привели к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывали существенное влияние на мировые финансовые рынки. COVID-19 оказал влияние на деятельность компании, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования.

Значительность влияния COVID-19 на операции компании в большой степени будет зависеть от продолжительности и распространенности влияния вируса на российскую экономику.

На период введения самоизоляции на территории Приморского края согласно Постановления Губернатора Приморского края от 18.03.2020 № 21-пг «О мерах по предотвращению распространения на территории Приморского края новой коронавирусной инфекции (COVID-2019)», деятельность компании **не приостанавливалась**, в виду **включения** компании в список предприятий, имеющих право не приостанавливать работу (Постановление Правительства Приморского края от 03.04.2020 №289-пп «Об утверждении перечня иных организаций (индивидуальных предпринимателей), на которые не распространяется действие Указа Президента РФ от 02.04.2020 № 239»).

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Риск изменения процентных ставок

Риск заключается в неисполнении обязательств по кредитным договорам (наличие условий в договорах, предоставляющих возможность кредитным учреждениям право произвести увеличение процентной ставки в рамках, определенных кредитным договором), риск увеличения ключевой ставки ЦБ РФ.

Валютный риск

Общество подвержено валютному риску в той степени, в которой существует отличие между валютами, в которых номинированы активы и обязательства и функциональной валютой – рубль.

Правовой риск

Правовой риск в основном связан с изменением налогового законодательства и правового регулирования отдельных видов и условий хозяйственной деятельности. Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений и постоянно изменяется, также может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти.

В соответствии с действующим законодательством налоговые органы вправе проверить деятельность компании за период не превышающий трех календарных лет, предшествующих году,

в котором вынесено решение о проведении проверки. Также в отдельных случаях возможно проведение повторных проверок.

Указанные факты приводят к возникновению налоговых рисков.

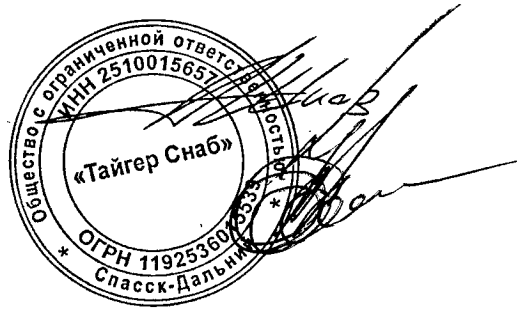
По мнению руководства по состоянию на 31.12.2020 соответствующие положения законодательства применены Обществом корректно.

Изменения в отчетности за предыдущий период.

Изменения в отчетность предыдущих периодов не вносились.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Шпартеев А.В.

Тильман В.А.

Дата:

