ПОЯСНЕНИЯ
БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
(пересмотренные)
ООО «Айсберг»
за 2020 г.

1 Организация и виды деятельности

ООО «Айсберг» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

12.11.2018г. ООО «Айсберг» присвоен основной государственный регистрационный номер 1180280067901.

ООО «Айсберг» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденной и зарегистрированной Межрайонной инспекцией ФНС России № 39.

Юридический адрес: 450112, Республика Башкортостан, ул. Юбилейная, 21, этаж 1, кабинет 2

Уставом Общества не предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества - директор Элькинд Юлий Вадимович, который действует на основании Устава Общества, Протокола общего собрания участников Общества и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 200 000 рублей. Уставный капитал Общества полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2020 года участниками ООО «Айсберг» являются 2 физических лица:

- Элькинд Юлий Вадимович (ИНН 027506284240)
- Зайнетдинов Габделфарит Габделхамитович (ИНН 027715030496)

Основным видом деятельности ООО «Айсберг» в 2020 г. является оптовая торговля продуктами питания (мясо, мясо птицы, рыба, яйцо и пр.).

Выручка от продаж за 2020 г. составила 1 128 606 тыс. руб. (без НДС)

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2020 г. составила 22 человек.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность (пересмотренная) Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами ООО «Айсберг». Причина выпуска пересмотренной бухгалтерской отчетности связана с исправлением ошибок допущенных при составлении первоначальной отчетности, а так же не раскрытия существенной информации, в частности, связанных с событиями после отчетной даты.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Оценка материалов и товаров при списании производится по методу ФИФО.

2.1.5. Создаются резерв на оплату отпусков, резерв на списание сомнительной задолженности.

2.1.6. Организация применяет ПБУ 18/02, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н с учетом изменений, утвержденных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Определения величины текущего налога на прибыль производится на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.2 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002 г. №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Финансовый результат от продажи продукции, работ и услуг определяется по отгрузке.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.1 стр. 9).

3.2 Расшифровка статьи 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 2 стр.10).

3.3 Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.4. стр.12).

3.4 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.5.1-5.2. стр.13).

3.5 Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 3 стр.11).

3.6 Собственный капитал

Нераспределенная прибыль Общества за 2020 год увеличилась на 19 711 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2020 г. составила 36 444 тыс. руб.

Чистые активы ООО «Айсберг» на 31 декабря 2020 года составили 36 644 тыс. руб.

3.7 Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п.5.3-5.4 стр.14).

3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы возникающие между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью отчетного периода в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской

Федерации о налогах и сборах. Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Постоянные налоговые активы (обязательства) раскрываются в настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс. руб.)

Наименование	Остаток на начало года	Возникло за отчетный год	Погашено за отчетный год	Остаток на конец года
Отложенные налоговые обязательства	(4)	-	(4)	-
Отложенные налоговые активы	5	475	(42)	438
Постоянные налоговые активы (обязательства)	-			-

3.9 Налоги

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2020 году, составили:

налог на прибыль – 20%;

налог на добавленную стоимость – 10% и 20%.

В 2020 год ООО «Айсберг» применяло пониженные тарифы по страховым взносам начиная со 2 квартала, как субъект малого предпринимательства.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

3.10. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 7 стр.16)

3.11. Расшифровка статьи 2120 «Себестоимость» и статьи 2210 «Коммерческие расходы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (п 6 стр.15).

3.12 Расшифровка прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

Показатели	2020 год	2019 год
Прочие доходы	**65 999**	**29 581**
В том числе		
Резервы по сомнительным долгам	8 447	297
Операции с векселем третьих лиц	56 367	29 189
Сдача в аренду помещения	1 130	-
Прочие	55	95
Прочие расходы	**71 804**	**32 164**
В том числе		
Резервы по сомнительным долгам	14 991	2 578
Списание стоимости векселя третьих лиц	56 070	29 189
Услуги банка	472	261
Прочие	271	136

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2020 году Обществом не вносились изменения в учетную политику. Изменения учетной политики, в части внесения изменений в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», были сделаны в 2019 году, в связи с досрочным их применением с отчетностью за 2019 год.

4.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Ввиду неопределенности продолжительности пандемии COVID-19, Общество не может точно оценить ее влияние на свое финансовое положение в 2021 г. По состоянию на дату подписания отчетности имеют место намерения, связанные с продажей долей уставного капитала новому участнику Общества. Дата продажи - не определена.

4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	В качестве истца к ООО «БашМясТорг+»- сумма взыскиваемого долга 4357 тыс.руб.
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Выездная налоговая проверка не проводится
Предъявлен иск к поставщику	Иски поставщикам отсутствуют
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Претензии от покупателя на некачественный товар отсутствует
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Лицензируемая деятельность отсутствует
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Отсутствуют
Полученные поручительства организацией	Зайнетдинов Г.Г. и Элькинд Ю.В. в отношении продукта овердрафт в банке АО «Альфа-Банк» на сумму продукта (овердрафт 15 млн. руб.)
Обеспечения под собственные обязательства	Отсутствуют
Риски неисполнения обязательств	Отсутствуют

4.4 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Связанными сторонами ООО «Айсберг» в 2020 г. являлись (тыс. руб.):

Связанная сторона	Основание	Описание операции, договор	Сальдо на начало отчетного года	Поступление	Выбытие	Сальдо на конец отчетного года
1	2	3	4	5	6	7
Элькинд Ю.В..	Директор/участник	Вознаграждение по трудовому договору	16	518	534	-
ИП Зайнетдинов Г.Г.	Контролируется одним ФЛ (участником)	договора аренды	252	1 008	1 272	-12
ИП Элькинд Ю.В.	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор поставки	-	26	-	26
ИП Элькинд Ю.В.	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор с покупателем	-	1 927	1927	-
Зайнетдинов Г.Г.	Участник	договор займа (сумма займа)	114 400	-	-	114 400
ООО «Белая птица»	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор с покупателем	-	13 085	13 085	-
ООО «Белая птица»	Контролируется одним ФЛ (участником)	Договор поставки	-	19 101	15 896	3 205
Зайнетдинов Г.Г.	Участник	договор займа (проценты)	301	4 329	4 350	321
Элькинд Ю.В.	Участник/директор	договор займа (сумма займа)	81 750	26 791	-	108 541
Элькинд Ю.В.	Участник/директор	договор займа (проценты)	304	4 332	4 350	321

Показатель	Форма № 2, тыс. руб.	Связанные стороны, тыс. руб.	Доля, %
Выручка	1 128 606	13 633	1,21
Себестоимость товара	1 058 584	17 378	1,64
Коммерческие расходы	30 439	1 526	5,01
Проценты к уплате	9 134	8 700	95,25

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных директору Общества (тыс. руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:		
Оплата труда	518	690
Отчисления во внебюджетные фонды	86	208

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

4.6 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не прекращает свою деятельность.

4.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений».

ООО «Айсберг» в отношении просроченной дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам, информация раскрыта в Приложении к настоящим Пояснениям (п.5.2. стр. 13). Сумма резерва по состоянию на 31.12.2020 г. составила 8 825 тыс. руб.

4.9 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Учетной политикой установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 5 % от валюты баланса. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

4.10 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информаций об инновациях и модернизации производства»

В 2020 году Общество не осуществляло НИОКР.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Экономические риски

Регион, в котором осуществляет свою деятельность Общество социально стабилен. Географическое расположение Общества удачно с точки зрения транспортной инфраструктуры: существует несколько альтернативных способов перевозки грузов (железнодорожный транспорт, водный транспорт, автомобильный транспорт).

Риски, связанные с военными конфликтами, введением чрезвычайного положения забастовками, а также с повышенной опасностью стихийных бедствий, по мнению Общества незначительны. Пандемия, связанная с распространением короновирусной инфекции в 2020 году на работу Общества не повлияла, так как ограничения, вводимые в этой связи, не распространялись на вид деятельности осуществляемый Обществом. Контрагенты Общества (поставщики и покупатели), так же не подпадали под ограничения в период объявленной самоизоляции. Снижения показателей выручки и прибыли в 2020 году по сравнению с 2019 годом не произошло, наоборот, по итогам работы за 2020 год выручка выросла на 27,3%, а прибыль до налогообложения на

15,1% к аналогичным показателям прошлого года. Таким образом, Общество в условиях продолжающейся пандемии оценивает риски с ней связанные как не существенные.

Финансовые риски

Налоговое законодательство характеризуется относительной стабильностью.

Директор Ю.В. Элькинд

30 апреля 2021 года

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	1 992	(398)	-	-	-	(398)	-	-	1 992	(797)
	5210	за 2019г.	1 992	-	-	-	-	(398)	-	-	1 992	(398)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	1 992	(398)	-	-	-	(398)	-	-	1 992	(797)
	5211	за 2019г.	1 992	-	-	-	-	(398)	-	-	1 992	(398)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Элемент ВФ/ГАЗ-4301 Дизель	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Фильтр масляный /МАЗ с дв. Рено	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Фильтр ФГОТ Евро PL-270	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	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	2 495	924	920
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) Элькинд Юлий Вадимович (расшифровка подписи)

30 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	56 070	(56 070)	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	29 189	(29 189)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	56 070	(56 070)	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	29 189	(29 189)	-	-	-	-	-

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 _____ Элькинд Юлий Вадимович

(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	91 100	-	1 102 017	(1 090 296)	-	-	X	102 821	-
	5420	за 2019г.	-	-	880 928	(789 828)	-	-	X	91 100	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	4	-	915	(916)	-	-	-	3	-
	5421	за 2019г.	-	-	638	(634)	-	-	-	4	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	89 944	-	1 069 713	(1 058 940)	-	-	(21)	100 717	-
	5423	за 2019г.	-	-	860 078	(770 134)	-	-	-	89 944	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	1 151	-	31 389	(30 439)	-	-	-	2 101	-
	5426	за 2019г.	-	-	20 212	(19 060)	-	-	-	1 151	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	156 557	(2 280)	71 061	-	(44 710)	-	(8 447)	-	-	1 656	184 564	(8 825)
	5530	за 2019г.	-	-	156 557	-	-	-	(297)	-	-	-	156 557	(2 280)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	147 272	(2 280)	62 413	-	(35 425)	-	(8 447)	-	-	-	174 260	(6 634)
	5531	за 2019г.	-	-	147 272	-	-	-	(297)	-	-	-	147 272	(2 280)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	9 229	-	8 648	-	(9 229)	-	-	-	-	-	8 648	(2 191)
	5532	за 2019г.	-	-	9 229	-	-	-	-	-	-	-	9 229	-
Прочая	5513	за 2020г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	-	1 656	1 656	-
	5533	за 2019г.	-	-	56	-	-	-	-	-	-	-	56	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	156 557	(2 280)	71 061	-	(44 710)	-	(8 447)	X	X	X	184 564	(8 825)
	5520	за 2019г.	-	-	156 557	-	-	-	(297)	X	X	X	156 557	(2 280)

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	8 825	8 825	2 280	2 280	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 825	8 825	228	2 280	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	196 150	26 791	-	-	-	-	-	-	222 941
	5573	за 2019г.	3 000	193 150	-	-	-	-	-	-	196 150
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	49 930	367 708	9 136	(385 657)	-	-	-	1 656	42 771
	5580	за 2019г.	-	49 319	5 822	(5 211)	-	-	-	-	49 930
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	43 458	31 791	-	(43 458)	-	-	-	-	31 791
	5581	за 2019г.	-	43 458	-	-	-	-	-	-	43 458
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 148	9 301	-	(3 148)	-	-	-	-	9 301
	5582	за 2019г.	-	3 148	-	-	-	-	-	-	3 148
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 601	44	2	(3 265)	-	-	-	1 655	1 036
	5583	за 2019г.	-	2 594	6	-	-	-	-	-	2 601
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	604	326 571	9 134	(335 666)	-	-	-	-	643
	5585	за 2019г.	-	-	5 816	(5 211)	-	-	-	-	604
прочая	5566	за 2020г.	120	-	-	(120)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	120	-	-	-	-	-	-	120
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	49 930	367 708	9 136	(385 657)	-	X	X	X	42 771
	5570	за 2019г.	-	49 319	5 822	(5 211)	-	X	X	X	49 930

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 _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	916	586
Расходы на оплату труда	5620	5 042	3 806
Отчисления на социальные нужды	5630	1 326	1 149
Амортизация	5640	398	398
Прочие затраты	5650	23 706	14 277
Итого по элементам	5660	31 388	20 216
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 058 584	772 552
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(950)	(1 151)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 089 022	791 617

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

Руководитель _____ (подпись) Элькинд Юлий Вадимович (расшифровка подписи)

30 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	207	512	(486)	-	233
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	159	387	(413)	-	133
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	48	99	(99)	-	48

Руководитель _____ Элькинд Юлий Вадимович
(подпись) (расшифровка подписи)

30 апреля 2021 г.