

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах Общества с ограниченной
ответственностью «Транзит – С»
(ООО «Транзит – С»)
за 2020 год**

Смоленск

Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Транзит – С»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Транзит-С»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 214032, г.Смоленск, ул. Лавочьякина, д.105

Почтовый адрес: 214032, г.Смоленск, ул. Лавочкина, д. 105

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
214032, г.Смоленск, ул. Лавочкина, д. 105

Телефон: 41-48-26, 41-48-46

Адрес электронной почты: office.tranzit@

Адрес страницы в сети интернет:

www.tranzit-group.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Транзит-С» зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации , основной государственный регистрационный номер: 1026701458915

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6729017902

Код причины постановки на учет (КПП): 672901001

Единоличный исполнительный орган – директор

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Индивидуальный аудитор Иванова Екатерина Николаевна

ИНН 673100839396

ОГРНИП 319673300021206

СРО ААС ОРНЗ №22006022310

Юридический адрес: 214036, г. Смоленск, ул. Рыленкова д. 34, кв.21.

Email: ekaterinai5963@mail.ru

Тел.: 8-910-726-14-05

Бухгалтерская отчетность ООО «Транзит-С» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Транзит-С» (далее – Общество) составляет 12391811 (Двенадцать миллионов триста девяносто одна тысяча восемьсот одиннадцать рублей.),

Учредителями являются:

гражданин Российской Федерации, доля участия – 0,03%,

Общество с ограниченной ответственностью «Транзит-Р», доля участия 99,97%

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Транзит-С», является сдача имущества в аренду.

ООО «Транзит-С» также оказывает услуги таможенного представителя, склада временного хранения, транспортно-экспедиционные услуги и прочие услуги сторонним организациям, а также осуществляет реализацию теплоэнергии, реализацию оптом покупных товаров (ГСМ и др.). Для оказания данных услуг у предприятия имеется квалифицированный штат работников, а также транспортные средства, производственные, складские и офисные помещения

ООО «Транзит-С» ведет хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Выручка от реализации в 2020 г составила 97922,3 тыс..руб., в т.ч. НДС 16225,2 тыс.руб.
Выручки от реализации на экспорт нет.

Информация о кадрах и заработной плате.

Среднесписочная численность работников ООО «Транзит-С» на 31 декабря 2020 г. составила 66 человек против 67 человека в 2019 году.

Средняя заработная плата в 2020 году составляет 21924 рубля. Задолженность по оплате труда в течение 2020 года отсутствует.

Уровень заработной платы превышает территориальный и среднеотраслевой.

Учетная политика, информация о деятельности предприятия.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Транзит-С» разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Транзит-С».

Бухгалтерская отчетность ООО «Транзит-С» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ», утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н; Приказом Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 № 66; приказом Общества «Об учетной политике» от 31.12.2019г. №60 и других действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательств будут погашаться в установленном порядке. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей (тыс.руб.). Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на текущую дату. На 31 декабря 2020 года остаток в валюте составляет 0,00 евро и 0,00 доллара.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные. Общество имеет долгосрочные обязательства в виде займов на 31.12.2020 года в сумме 45635 тыс.руб.

В 2020 г Общество привлекало долгосрочные займы в сумме 28,3 тыс.руб. для пополнения оборотных средств, расчета с поставщиками, а также для оказания материальной помощи предприятию, где ООО «Транзит-С» является учредителем с долей в Уставном капитале 60%. За отчетный период было погашено займов на сумму 46305,0 тыс.руб.

В 2020 году Обществом были получены два краткосрочных кредита от ПАО «Сбербанк»:

- 6960190,83 руб. (Шесть миллионов девятьсот шестьдесят тысяч сто девяносто,83 руб.) по договору N01360020/86091100 от 26 мая 2020 г. по фиксированной ставке 0%;

- 9366786,00 руб. (Девять миллионно триста шестьдесят шесть тысяч семьсот восемьдесят шесть,00 руб.) по договору N01550020/86091100 от 10 июня 2020 г по фиксированной ставке 2 % , т.к. предприятие осуществляло деятельность в одной из отраслей по перечню отраслей российской экономики в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения коронавирусной инфекции, утвержденному Постановлением Правительства РФ от 03.04.2020г. №434 и Постановлением Правительства РФ от 16.05.2020г. № 696.

Кредит по фиксированной ставке 0% был получен для выплаты заработной платы работникам и был погашен полученным кредитом по фиксированной ставке 2% 16.11.2020г.

Кредит по фиксированной ставке 2% на конец 2020 г. находится в стадии периода наблюдения. За пользование кредитом с 30.09.2020г. по 31.12.2020г. начислены проценты в сумме 37876,63 руб. (Тридцать семь тысяч восемьсот семьдесят шесть,63 руб.). Обществом соблюдаются все условия для того, чтобы данный кредит, согласно договора N01550020/86091100 от 10 июня 2020 г был беспроцентным и был списан по истечении срока его использования, т.е. снижение численности работников предприятия не может быть ниже уровня 80% по отношению к общему числу работников по состоянию на 01.06.2020г.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. за единицу, используемые в производственной, сбытовой деятельности, либо для управленческих и хозяйственных нужд ООО «Транзит-С» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение , либо строительство ОС.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования, согласно классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства от 01.01.2002 года (в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.2010 N 1011, от 06.07.2015 N 674, от 07.07.2016 N 640, от 28.04.2018 N 526, от 27.12.2019 N 1924)

Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию и учитываются в количественном выражении за материально-ответственными лицами на забалансовом счете МЦ.04, по состоянию на 31.12.2020 года на сумму 9009,2 тыс.руб.

Затраты на проведение текущих ремонтов основных средств включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, и по состоянию на 31.12.2016 года составляют 136856 тыс.руб.

Выбытие в виде продажи амортизируемых основных средств в 2020 году составило 12947 тыс руб., продажи земельного участка – 6895 тыс.руб. С убытком было продано одно основное средство (трансформаторная подстанция), убыток составил 588,2 тыс.руб., а также земельный участок – убыток составил 5403,6 тыс.руб. Оценка рыночной стоимости была произведена 17.06.2020г.

Увеличение стоимости ОС составило 381,5 тыс.руб., а именно приобретение компрессора винтового и кондиционера.

Доходных вложений в материальные ценности ООО «Транзит-С» в 2020 году не имело.

Финансовые вложения

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов. В качестве финансовых вложений отражена задолженность по выданному займу (заемщик - ООО ИТФ«Энергосервис»). Остаток непогашенного займа на 31.12.2019г. составляет 1098 тыс.руб. был погашен в июле 2020 года.

Создание резерва под обесценение финансовых вложений не предусмотрено учетной политикой общества.

Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по способу ФИФО (себестоимость первых по времени приобретения МПЗ).

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Транзит-С» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

В 2020 году за счет резерва по сомнительным долгам была списана дебиторская задолженность на сумму 21,0 тыс.руб.

На 31.12.2019 сумма резерва по сомнительным долгам составляла 225,8 тыс руб.

В течение 2020 г создавался резерв в сумме 824,3 тыс. руб., был восстановлен на сумму 74,9 тыс.руб. и был погашен в сумме 21,0 тыс.руб. за счет списания просроченной дебиторской задолженности.

На 31.12.2020 сумма резерва по сомнительным долгам составляет 954,3 тыс.руб.

Налоги и налогообложение.

Общество использует общую систему налогообложения.

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Транзит-С» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

В 2020 году Общество применяло при реализации следующие ставки: 20% (реализация на территории РФ), 0% по транспортно-экспедиционным услугам. Согласно требований НК РФ Общество ведет раздельный учет операций, облагаемых НДС по различным ставкам в налоговых регистрах. Учет косвенного НДС ведется на счете 68.10. «Прочие налоги и сборы».

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Транзит-С» использует метод начисления. Метод исчисления налога на прибыль по ст.286 НК РФ - поквартально с исчислением авансовых ежемесячных платежей.

ООО «Транзит-С» применяет положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», в связи с наличием в учете расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом и на 31.12.2020 года рассчитало и отразило в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам (на 31.12.2020 г.= -261 тыс.руб.)

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения (на 31.12.2020 г. = 4 тыс.руб.), рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы ПНА, ПНО и ОНО, ОНА :

- постоянных налоговых обязательств(на 31.12.2019 г.=630 тыс.руб.)
- отложенных налоговых активов (на 31.12.2019 г.= 218 тыс.руб.)
- отложенных налоговых обязательств отчетного периода(на 31.12.2019 г.=6529 тыс.руб.).

Отложенный налог на прибыль рассчитывается по формуле:

$(С\text{-до сч.09 на конец года} - С\text{-до сч.77 на конец года}) - (С\text{-до сч.09 на нач.года} - С\text{-до сч.77 на нач.года}) = 539 \text{ тыс.руб.}$

Признание доходов

Доходы ООО «Транзит-С» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. В бухгалтерском учете организован раздельный учет по видам деятельности.

За 2020 год доходы по обычным видам деятельности составили 81697 тыс.руб., что составляет 79,3 % от указанного показателя за 2019 год, прочие доходы (основные статьи: доходы от продажи ОС, курсовые разницы, доходы в виде списанной кредиторской задолженности и прочие внереализационные доходы) составили 10254 тыс.руб., что составляет 178,7 % от указанного показателя 2019 года

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

За 2020 год расходы по обычным видам деятельности составили 76630 тыс.руб., что составляет 81,6 % от указанного показателя 2019 года.

В бухгалтерском учете Общества организован отдельный учет расходов по статьям затрат и видам деятельности. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора ООО «Транзит-С»

В 4 квартале 2020 г. была проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств, результаты которой отражены в бухгалтерском учете и отчетности.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности.

На 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность уменьшилась на 3333 тыс.руб., с 24108 тыс.руб. на 31 декабря 2019 года до 20775 тыс.руб. на 31.12.2020г., или в 1,16 раза.

Кредиторская задолженность в 2020 году уменьшилась на 711 тыс.руб., или в 1,07 раза по сравнению с 2019 годом, а именно : - по услугам экспедирования расчеты с перевозчиками уменьшились на 375 тыс.руб.; - по расчетам с поставщиками и подрядчиками – уменьшилась на 40 тыс. руб. Кредиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками уменьшилась на 577 тыс.руб, или в 1,4 раза. Кредиторская задолженность по налогам и сборам в 2020 году увеличилась на 398 тыс руб , т.к. в 2020 году увеличились платежи по НДС, в связи с тем, что Общество продавало основные средства. Обществом своевременно и в полном объеме производились расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами, просроченной задолженности по уплате налогов и сборов нет. Просроченная в 2020 году кредиторская задолженность по текущей деятельности в размере 33 тыс. руб. была списана на финансовый результат.

По итогам работы за 2020 год предприятие получило прибыль в размере 1840 тыс.руб. По обычным видам деятельности предприятием была получена прибыль в размере 5067 тыс.руб., что по сравнению с 2019 годом меньше на 1167 тыс руб. Это связано с тем, что за период пандемии предприятие недополучило доходов по таким видам деятельности как гостиничные услуги и услуги по решению организационно-технических вопросов в целях реализации программы профессионального обучения повышения квалификации «Водитель, осуществляющий перевозку пассажиров и грузов в международном сообщении» .

ООО «Транзит – С» работает по перспективному плану улучшения финансового состояния и изыскивает возможности увеличения доходности предприятия.

Директор

Главный бухгалтер



Даштоян Е.Н.

Иванова Н.П.

**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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-



Руководитель
 Даштоян Енок
 Норикович

(расшифровка подписи)

20 марта 2021 г. Смоленск

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	820	-	-	-	820
	5250	за 2019 г.	1 874	14 861	-	15 915	820
Здания и сооружения	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	4 860	-	4 860	-
Машины и оборудование	5242	за 2020 г.	820	381	-	381	820
	5252	за 2019 г.	1 874	10 001	-	11 055	820
Земельные участки	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	555
в том числе:			
Здания и сооружения	5261	-	555
Машины и оборудование	5262	-	-
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	174 576	116 566	106 010
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 (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
**Даштоян Енок
 Норикович**

(расшифровка подписи)

20 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	6	-	-	-	-	-	-	6	-
	5311	за 2019 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6
в том числе:											
вклад в Уставный капитал	5302	за 2020 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	1 098	-	-	1 098	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	3 784	-	2 000	2 680	-	-	-	1 098	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	за 2020 г.	1 098	-	-	1 098	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	1 778	-	-	680	-	-	-	1 098	-
право требования	5307	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г.	2 000	-	-	2 000	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	1 104	-	-	1 098	-	-	-	6	-
	5310	за 2019 г.	3 784	-	2 006	2 680	-	-	-	1 104	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель
 Даштоян Енок
 Норикович
 (расшифровка подписи)

20 марта 2021 года

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	124	382	362
в том числе:				
Сырье и материалы	5441	124	382	362
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель
**Даштоян Енок
 Норикович**

(подпись)
 (расшифровка подписи)

20 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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			
																за 2020 г.	за 2019 г.	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2020 г.	24 108	-	237 739	-	241 072	-	211 120	-	21 120	-	4 770	-	8 373	-	14 984	-
	5530	за 2019 г.	32 914	-	255 312	-	284 109	-	212 798	-	212 798	-	8 373	-	14 984	-	14 984	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	8 373	-	207 517	-	211 120	-	212 798	-	212 798	-	8 373	-	14 984	-	14 984	-
	5531	за 2019 г.	11 167	-	210 014	-	212 798	-	212 798	-	212 798	-	8 373	-	14 984	-	14 984	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	14 681	-	30 190	-	29 887	-	47 001	-	47 001	-	1 021	-	1 054	-	1 054	-
	5532	за 2019 г.	16 533	-	45 148	-	47 001	-	47 001	-	47 001	-	1 021	-	1 054	-	1 054	-
Прочая	5513	за 2020 г.	1	-	32	-	65	-	4 310	-	4 310	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019 г.	5 214	-	15	-	4 310	-	4 310	-	4 310	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	24 108	-	237 739	-	241 072	-	211 120	-	211 120	-	8 373	-	14 984	-	14 984	-
	5520	за 2019 г.	32 914	-	255 312	-	284 109	-	212 798	-	212 798	-	8 373	-	14 984	-	14 984	-

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	63 575	28 365	-	46 305	-	-	-	45 635	
в том числе:	5571	за 2019 г.	42 250	35 740	-	14 415	-	-	-	63 575	
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020 г.	63 575	28 365	-	46 305	-	-	-	45 635	
	5573	за 2019 г.	42 250	35 740	-	14 415	-	-	-	63 575	
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	10 469	299 775	-	291 048	-	-	-	19 163	
в том числе:	5580	за 2019 г.	17 760	345 629	-	348 887	-	-	-	10 469	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	963	44 840	-	44 880	-	-	-	923	
	5581	за 2019 г.	5 024	63 012	-	63 040	-	-	-	963	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	1 873	43 943	-	44 487	-	-	-	1 296	
	5582	за 2019 г.	2 877	63 454	-	64 458	-	-	-	1 873	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	3 002	38 089	-	37 807	-	-	-	3 284	
	5583	за 2019 г.	3 480	55 432	-	55 910	-	-	-	3 002	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	16 365	-	6 960	-	-	-	9 405	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020 г.	4 631	156 538	-	156 914	-	-	-	4 255	
	5586	за 2019 г.	6 379	163 731	-	165 479	-	-	-	4 631	
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2020 г.	74 044	328 140	-	337 353	-	X	X	64 798	
	5570	за 2019 г.	60 010	381 369	-	363 302	-	X	X	74 044	

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	-	-	-
	5593	-	-	-



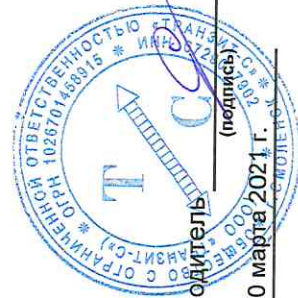
Руководитель
 Даштоян Енок
 Норикович

(расшифровка подписи)

20 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	5 165	37 510
Расходы на оплату труда	5620	18 627	18 877
Отчисления на социальные нужды	5630	4 741	5 760
Амортизация	5640	11 820	8 504
Прочие затраты	5650	36 277	23 256
Итого по элементам	5660	76 630	93 897
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	76 630	93 897



Руководитель
**Даштоян Енок
 Норикович**
 (расшифровка подписи)

20 марта 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	-	42	-	-	42
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	-	42	-	-	42



Даштоян Енок
Норикович

(расшифровка подписи)

Руководитель

20 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	60 100	49 100	53 600
в том числе:				
банковские гарантии	5801	60 100	49 100	53 600
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель
**Даштоян Енок
 Норикович**
 (расшифровка подписи)

20 марта 2021 г., г. Смоленск

9. Государственная помощь

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



Руководитель
**Даштоян Енок
Норикович**

(расшифровка подписи)

20 марта 2021 г.