

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому отчету АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» за 2020 год

### 1. Сведения об организации

Таблица 1.

Полное наименование организации	Акционерное общество «АРГУС-ХОЛДИНГ»
Юридический и почтовый адрес	620026, Свердловская обл, Екатеринбург, Розы Люксембург, дом № 49, этаж 15, офис 46
ОГРН	1097746027125
ИНН/КПП	7718750919/668601001
Дата регистрации	26.01.2009
Регистрирующий орган	Инспекция Федеральной налоговой службы по Верх-Исетскому району г.Екатеринбурга
Основной вид деятельности по ОКВЭД	64.20 Деятельность холдинговых компаний
Среднесписочная численность, чел.	1

Представление уточненной бухгалтерской отчетности за 2020 год связано с поступлением новой информации о стоимости чистых активов от дочерней компании АО «Аргус СФК» в 2021 году, но до утверждения бухгалтерской отчетности АО «Аргус-Холдинг» за 2020 год акционерами. В связи с вновь поступившей информацией был пересчитан резерв под обесценение финансовых вложений и чистая прибыль (убыток) АО «Аргус-Холдинг».

В отчетном периоде АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не осуществляло виды деятельности, подлежащие лицензированию или наличию специальных допусков саморегулируемых организаций.

АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» имеет дочернее общество (доля участия 100%) - АО «Аргус СФК», ОГРН 1186658094083, ИНН 6680008541, адрес: 624975, Свердловская обл., Серовский р-н, п. Восточный, ул. Заводская, 1. АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.

Информация по отчетным сегментам не формируется.

В течение отчетного периода АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не продавало товаров (не оказывало услуги, не выполняло работы) связанным сторонам и не закупало товары (основное сырье, производственные работы и услуги) у связанных сторон.

Органы управления АО «АРГУС-ХОЛДИНГ»:

- общее собрание акционеров,
- единоличный исполнительный орган – генеральный директор – Свистунов Валерий Владимирович (Решение Общего собрания акционеров от 24.10.2018г.)

В соответствии с Уставом Общества ревизионная комиссия не создается.

В отчетном периоде аудитором Общества по РСБУ является независимая аудиторская компания ООО Аудиторская фирма «Консорциум», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 12006025558), ОГРН 1106671001667.

Ответственным лицом за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в отчетном периоде является Генеральный директор.

Размер Уставного капитала Общества на отчетную дату составляет 10 500 000,00 руб. На отчетную дату уставный капитал полностью сформирован (оплачен). Количество акций - 1050 шт, вид акций – обыкновенная именная, номинал акций – 10000 руб. На отчетную дату все выпущенные АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» акции полностью оплачены. В 2020 году по

решению собрания акционеров увеличен уставный капитал путем дополнительного выпуска акций.

Количество акционеров на отчетную дату – 3, в т.ч. физических лиц – 2, юридических лиц - 1.

АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» контролируется:

- 1) Латушкиным Олегом Александровичем (доля участия 28,6%),
- 2) Суворикиной Анной Борисовной (доля участия 38,1%),
- 3) ООО «Металл – Профиль» (доля участия -33,3%).

Бенефициарным владельцем АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» является Латушкин Олег Александрович (ИНН 771813424347).

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. В отчетном периоде Обществом получен убыток, поэтому Общество не производит расчет базовой прибыли на акцию и расчет разводненной прибыли на акцию. Базовый убыток на акцию за отчетный период составил (11,35) руб. на акцию).

Ведение реестра акционеров осуществляет ЗАО «РДЦ ПАРИТЕТ» (ОГРН 1027700534806, ИНН 7723103642, КПП 772501001, адрес места нахождения: 115114, г.Москва, пер.Кожевнический 2-й, д.12, стр.2).

В отчетном периоде АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» выдало дочерней компании АО «Аргус СФК» беспроцентных займов на сумму 57 959 148,98 руб.:

Таблица 2.

№ п/п	Реквизиты договора	Сумма займа, руб.
1	Договор беспроцентного займа № 264-1/20-ЮД от 15.12.2020г.	1 150 000,00
2	Договор беспроцентного займа № 1 от 27.05.2020г.	27 985 307,93
3	Договор беспроцентного займа № 133/20 от 28.05.2020г.	24 577 118,36
4	Договор беспроцентного займа от 16.01.2019г.	4 246 722,69
<b>ИТОГО:</b>		<b>57 959 148,98</b>

В отчетном периоде АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» выдало связанной стороне ООО «Металл – Профиль» беспроцентный займ по договору №2 от 28.05.2020г. на сумму 280 000 руб.

В отчетном периоде АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» получило от Латушкина О.А. беспроцентных займов на сумму 55 128 500,00 руб.:

Таблица 3.

№ п/п	Реквизиты договора	Сумма займа, руб.
1	Договор беспроцентного займа № 2 от 25.05.2020г.	28 318 500,00
2	Договор беспроцентного займа № 3 от 22.07.2020г.	26 810 000,00
<b>ИТОГО:</b>		<b>55 128 500,00</b>

В отчетном периоде АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» получило от Свистунова В.В. беспроцентный займ по договору беспроцентного займа № 1 от 18.02.2020г. на сумму 713 901,00 руб.

В отчетном периоде АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» получило от Суровикиной А.Б. беспроцентных займов на сумму 4 415 000,00 руб.:

Таблица 4.

№ п/п	Реквизиты договора	Сумма займа, руб.
1	Договор беспроцентного займа № 1 от 27.04.2020г.	115 000,00
2	Договор беспроцентного займа № 1 от 05.03.2020г.	4 300 000,00
<b>ИТОГО:</b>		<b>4 415 000,00</b>

В течение отчетного периода АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не продавало товаров (не оказывало услуги, не выполняло работы) связанным сторонам. В течение отчетного периода АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не закупало товары (основное сырье, производственные работы и услуги) у связанных сторон.

В отчетном периоде вознаграждения основному управленческому персоналу начислены в размере 359 тыс.руб. В состав вознаграждений включена оплата труда за отчетный период и начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде. В состав управленческого персонала включен генеральный директор.

Среднесписочная численность работников за отчетный год – 1 человек, за год, предшествующий отчетному, - 1 человек, численность на конец отчетного года – 1 человек, на начало отчетного года – 1 человек.

## 2. Информация об учетной политике

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» на 2020г. утверждена приказом предприятия № 1-УП от 31.12.2016г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика Общества сформирована исходя из:

- допущения имущественной обособленности;
- допущения непрерывности деятельности;
- допущения последовательности применения учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

С отчетного периода, за который составлены настоящие пояснения, и двух предшествующих отчетных периодов, Обществом существенные изменения в учетную политику не вносились.

Общество не планирует вносить существенные изменения в учетную политику на следующий отчетный год.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производилось перспективно. В отчетном периоде Общество не производило исправления существенных ошибок прошлых лет.

#### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам. Оснований для создания резервов под снижение стоимости активов, кроме финансовых вложений, не выявлено.

Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

В 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.

По состоянию на отчетную дату АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» не имеет внеоборотных активов как на территории Российской Федерации, так и за ее пределами.

#### **Финансовые вложения**

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) как краткосрочные и долгосрочные активы.

На отчетную дату в составе долгосрочных финансовых вложений числятся:

- доля (100%) в уставном капитале АО «Аргус СФК»;
- акции АО «Аргус СФК»;
- займы.

В бухгалтерской отчетности стоимость финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

В отчетном периоде отсутствовали финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

По предоставленным займам расчет их оценки по дисконтированной стоимости Обществом не производится.

При выбытии финансовых вложений стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

#### **Денежные средства и денежные эквиваленты**

АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» отражает в составе денежных средств и денежных

эквивалентов остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах.

### **Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, а также кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками в бухгалтерском балансе определена исходя из цен, установленных договорами с учетом НДС.

Дебиторская и кредиторская задолженность по авансам выданным и полученным (предварительной оплате) в рамках хозяйственных договоров представлена в бухгалтерском балансе с учетом НДС. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой. Резерв по сомнительным долгам в 2020 году не создавался.

В составе дебиторской задолженности отражены обязательства связанных сторон - ООО «МЕТАЛЛ-ПРОФИЛЬ» АО «Аргус СФК» - суммы беспроцентных займов и суммы процентов к уплате по договорам процентных займов.

В составе кредиторской задолженности отражены обязательства перед бюджетом по уплате текущих налогов и сборов и текущая задолженность перед персоналом по оплате труда.

За балансом Общество учитывает ранее списанную дебиторскую задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Сомнительная задолженность на отчетную дату отсутствует.

### **Уставный, добавочный и резервный капиталы**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций. Резервный капитал не создавался. Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

### **Займы и кредиты**

В отчетности АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» обязательства, включая кредиторскую задолженность и 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 будут представляться в отчетности как долгосрочные.

### **Оценочные обязательства**

В отчетном периоде Обществом отражены оценочные обязательства по оплате отпусков работникам.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

Основания для признания оценочных и условных обязательств и активов, за исключением раскрытых в отчетности, отсутствуют.

### **Налоги и налогообложение**

В отчетном периоде Общество применяло общую систему налогообложения. Общество не планирует изменения системы налогообложения в следующем за отчетным годом.

#### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» 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.

По строке «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражена сумма НДС по приобретенным ценностям, не предъявленная Обществом к вычету (возврату из бюджета) на отчетную дату. Общество предполагает произвести вычет указанных сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» использует метод начисления.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за отчетный период показатели отложенных налоговых активов и обязательств, начисление которых обусловлено наличием убытков отчетного периода. Постоянные налоговые обязательства начислены по расходам бухгалтерского учета, не признаваемым в целях налогообложения прибыли.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе отражены развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, 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 постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

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.

### Признание доходов

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций по реализации товаров, работ, услуг.

### 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 в отчетном периоде отсутствовали. Управленческие расходы учитываются отдельно по методу «директ-костинг».

### 3. Основные показатели деятельности АО «АРГУС-ХОЛДИНГ»

По итогам 2020г. доходы АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» составили **820 092 руб.**, в том числе:

Доходы	Сумма, руб.
Прочие доходы, всего в т.ч.:	<b>820 092</b>
проценты по выданным долгосрочным займам	804 908
прочие доходы	15 184

По итогам 2020г. расходы АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» составили **143 376 724 руб.**, в том числе:

Расходы	Сумма, руб.
<b>1. Управленческие расходы, всего:</b>	<b>745 331</b>
1.1 Расходы на оплату труда	276 000
1.2 Страховые взносы	83 352
1.3 Услуги ведения реестра акционеров	274 130
1.4 Аудиторские услуги	70 000
1.5 Резерв предстоящих отпусков	40 415
1.6 Прочие	1 434
<b>2. Прочие расходы, всего:</b>	<b>142 631 393</b>
3.1 Проценты к уплате	32 398
3.2 Расходы на услуги банков	49 532
3.3 Резерв под обесценение финансовых вложений	142 513 000
3.4 Госпошлина	35 000
3.5 Штрафы, пени	1 463

#### **4. Пояснения к отчету о движении денежных средств**

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС. Представлены свернуто по строке «Прочее» суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

В Отчете о движении денежных средств в составе платежей, связанных с оплатой труда отражены выплаты заработной платы, премий, отпускных, НДФЛ и страховых взносов в ПФР, ФОМС и ФСС.

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет полученных и выданных обеспечений обязательств и платежей.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и в предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. В соответствии с п. 24 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в настоящей отчетности не раскрывается.

По мнению руководства Общества, по состоянию на отчетную дату соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы им корректно, налоговые риски оцениваются как незначительные и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

#### **5. События после отчетной даты.**

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, не оказала ощутимого воздействия на деятельность Общества. Снижение курса рубля по отношению к основным валютам также не оказало влияния, так как у Общества отсутствуют активы и обязательства в валюте, договоры в валюте и у.е. также отсутствуют. Угрозы непрерывности деятельности Общества нет.

Других существенных событий после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

#### **6. Непрерывность деятельности.**

На протяжении последних лет Общество не осуществляло финансово-хозяйственной деятельности, кроме предоставления займов дочерней компании – АО «Аргус СФК». Расходы на содержание организации формируют убыток от текущей деятельности. Тем не менее, Общество намерено продолжать деятельность в будущем, привлекать денежные средства у связанных компаний и инвесторов и направлять их на финансирование дочерней компании, в которой планируется развитие производства. Акционерами и руководством разработан план развития дочернего предприятия АО «Аргус СФК» на 2020-2021 гг.

В феврале 2020 года Общество увеличило уставный капитал путем дополнительного выпуска акций и размещения их по закрытой подписке на сумму 500 тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» за отчетный период подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. На момент подготовки бухгалтерской отчетности за отчетный период отсутствует неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности АО «АРГУС-ХОЛДИНГ».

#### 7. Оценка рисков

Проведенная оценка рисков показала, что в 2021г. для АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» существуют следующие риски:

- 1) Риск ликвидности - был оценен исходя из расчета коэффициента текущей ликвидности. Коэффициент текущей ликвидности, рассчитанный на 31.12.2020г. как соотношение оборотных активов к сумме краткосрочных обязательств, составляет 1,37, что говорит о существующих трудностях в покрытии текущих обязательств. Однако, принимая во внимание, что 91% краткосрочных обязательств – это беспроцентные займы акционеров АО «АРГУС-ХОЛДИНГ», - неспособность расплатиться по обязательствам без существенных убытков оценивается как незначительная.
- 2) По остальным видам рисков влияние на АО «АРГУС-ХОЛДИНГ» либо отсутствует вообще, либо минимальное. Оценка предполагаемого ущерба по ним не проводилась.

16.09.2021 г.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Суровикина А.Б.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Суровикина А.Б.

### 3. Финансовые вложения

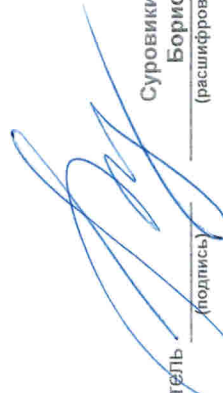
#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		на конец периода		первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	Поступило	выбыло (погашено)		
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	2 065 906	(1 906 957)	-	-	2 065 906	(2 049 469)
	5311	за 2019г.	665 279	(656 262)	1 405 038	(4 411)	2 065 906	(1 906 957)
в том числе:								
100% доля в УК АО "Арлус СФК"	5302	за 2020г.	656 262	(656 262)	-	-	656 262	(656 262)
	5312	за 2019г.	656 262	(656 262)	-	-	656 262	(656 262)
займы	5303	за 2020г.	4 606	-	-	-	4 606	-
	5313	за 2019г.	9 017	-	(4 411)	-	4 606	-
акции АО "Арлус СФК"	5304	за 2020г.	1 405 038	(1 250 695)	-	-	1 405 038	(1 393 207)
	5314	за 2019г.	-	-	1 405 038	(142 512)	1 405 038	(1 250 695)
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	5 170	-	-	-	5 170	-
	5315	за 2019г.	-	-	5 970	(800)	5 170	-
в том числе:								
займы	5306	за 2020г.	5 170	-	-	-	5 170	-
	5316	за 2019г.	-	-	5 970	(800)	5 170	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	2 071 076	(1 906 957)	-	(154 343)	2 071 076	(2 049 469)
	5310	за 2019г.	665 279	(656 262)	1 411 008	(5 211)	2 071 076	(1 906 957)

## 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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)



Суровина Анна  
 Борисовна  
 (расшифровка подписи)

16 сентября 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, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную 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.	48 550	-	74 475	-	(12 674)	-	-	-	-	110 351	-	
	5521	за 2019г.	-	-	48 550	-	-	-	-	-	-	48 550	-	
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Беспроцентные займы выданные	5505	за 2020г.	48 550	-	74 475	-	(12 674)	-	-	-	-	110 351	-	
	5525	за 2019г.	-	-	48 550	-	-	-	-	-	-	48 550	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	28 906	-	1 084	-	(16 522)	-	-	-	-	13 468	-	
	5530	за 2019г.	72 456	-	4 981	-	(48 891)	-	-	-	360	28 906	-	
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	383	-	-	-	-	-	-	-	383	-	
Авансы выданные	5531	за 2019г.	383	-	-	-	-	-	-	-	-	383	-	
	5512	за 2020г.	310	-	-	-	-	-	-	-	-	310	-	
Прочая	5532	за 2019г.	310	-	-	-	-	-	-	-	-	310	-	
	5513	за 2020г.	11 698	-	805	-	(7)	-	-	-	-	12 496	-	
Беспроцентные займы выданные	5533	за 2019г.	10 734	-	945	-	(341)	-	-	-	360	11 698	-	
	5514	за 2020г.	16 515	-	280	-	(16 515)	-	-	-	X	280	-	
Итого	5534	за 2019г.	61 029	-	4 036	-	(48 550)	-	-	-	X	16 515	-	
	5500	за 2020г.	77 456	-	75 559	-	(29 196)	-	-	X	X	123 619	-	
	5520	за 2019г.	72 456	-	53 531	-	(48 891)	-	-	X	X	77 456	-	

## 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	-	-	-	-	-	-

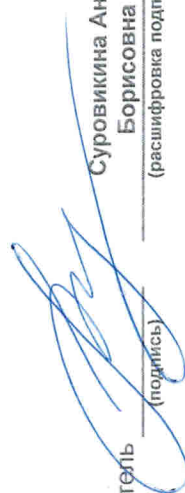
## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	3 240	-	-	-	-	-	-	-	-	3 240	
	5571	за 2019г.	3 240	-	-	-	-	-	-	-	-	3 240	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2020г.	3 240	-	-	-	-	-	-	-	-	3 240	
	5573	за 2019г.	3 240	-	-	-	-	-	-	-	-	3 240	
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 718 055	60 256	34	(1 683 963)	-	-	-	-	-	94 382	
	5580	за 2019г.	307 352	1 426 959	237	(16 822)	(31)	-	-	-	360	1 718 055	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	17	-	-	(17)	-	-	-	-	-	17	
	5581	за 2019г.	2	15	-	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	40	(1)	2	(30)	(31)	-	-	-	-	11	
	5583	за 2019г.	51	16	8	(364)	-	-	-	-	360	40	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	47 729	60 257	32	(13 668)	-	-	-	-	-	94 351	
	5585	за 2019г.	42 228	21 730	229	(16 458)	-	-	-	-	-	47 729	
прочая	5566	за 2020г.	1 670 269	1 405 198	-	(1 670 248)	-	-	-	-	-	20	
	5586	за 2019г.	265 071	-	-	-	-	-	-	-	-	1 670 269	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2020г.	1 721 295	60 256	34	(1 683 963)	(31)	X	X	X	X	97 622	
	5570	за 2019г.	310 582	1 426 959	237	(16 822)	-	X	X	X	X	1 721 295	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	276	276
Отчисления на социальные нужды	5630	84	83
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	386	264
Итого по элементам	5660	746	623
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	746	623

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

Руководитель  (подпись) \_\_\_\_\_  
 Суровичина Анна  
 Борисовна  
 (расшифровка подписи)

16 сентября 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	48	40	-	-	88
в том числе:						
резерв предстоящих отпусков	5701	48	40	-	-	88

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  Суровичина Анна  
 Борисовна  
 (расшифровка подписи)

16 сентября 2021 г.