Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ЭНИКАРГО»

за год, закончившийся 31.12.2020

2021 г.

Оглавление

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31.12.2020		3
ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ПЕРИОД С 01.01.2020 ПО 31.12.2020 г.		6
ПРИЛОЖЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ		8
ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА ПЕРИОД С 01.01.2020 ПО 31.12.2020 г.		8
ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ПЕРИОД С 01.01.2020 ПО 31.12.2020 г.		13
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности		16
1.	Общая информация	16
2.	Основные положения учетной политики	16
3.	Изменения в учетной политике на 2020 год по сравнению с 2020 годом	19
4.	Изменения учетной политики на 2021 год	19
5.	Основные средства	19
6.	Финансовые вложения	20
7.	Запасы	20
8.	Дебиторская задолженность	20
9.	Денежные средства и их эквиваленты	20
10.	Прочие активы	20
11.	Уставный капитал	21
12.	Заемные средства	21
13.	Кредиторская задолженность	21
14.	Раскрытие информации по доходам и расходам общества	21
15.	Прочие доходы и расходы	22
16.	Расчеты по налогу на прибыль	23
17.	Условные обязательства и условные активы	23
18.	Государственная помощь	23
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблицы)		24

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ЭНИКАРГО"**	по ОКПО	31108949		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9705120582		
Вид экономической деятельности **Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки**	по ОКВЭД 2	49.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
119072, Москва г, Берсеневская наб, д. № 6, стр. 2, этаж 4 пом. I ком. 11

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	333	500	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	333	500	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	190 952	1 140 805	1 045 831
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	182 580	1 126 478	1 013 449
	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы	11502	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11503	8 372	14 327	30 661
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	63 292	69 642	-
	в том числе:				
	Займы предоставленные	11701	63 292	69 642	-
	Отложенные налоговые активы	1180	207	185	86
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	254 785	1 211 132	1 045 916
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7 851	3 330	3 379
	в том числе:				
	Материалы	12101	7 851	3 330	3 379
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16 593	5 665	1 742
	в том числе:				

	НДС по приобретенным ОС	12201	383	-	15
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	2 195	139	52
	НДС по приобретенным услугам	12203	14 016	5 242	1 448
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12204	-	284	228
	Дебиторская задолженность	1230	159 901	149 234	136 849
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	67 715	42 632	41 695
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	55 839	50 179	32 687
	Расчеты по налогам и сборам	12303	102	34	54 092
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	426	288	188
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	2
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	45	644	292
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	35 431	52 542	7 745
	Расходы будущих периодов	12308	344	2 914	149
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	18 691	20 041	21 158
	в том числе: Предоставленные займы	12401	18 691	20 041	21 158
	Депозитные счета	12402	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 136	11 995	18 449
	в том числе: Расчетные счета	12501	10 085	11 433	18 353
	Валютные счета	12502	1	102	1
	Отдельные спец. счета по ГОЗ	12503	50	460	95
	Прочие оборотные активы	1260	347	137	101
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	347	137	101
	Итого по разделу II	1200	213 520	190 402	181 678
	БАЛАНС	1600	468 305	1 401 535	1 227 594

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7 810	7 810	7 810
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	289 458	265 260	154 286
	Итого по разделу III	1300	297 268	273 070	162 096
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	20 000	807 581	959 536
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	762 331	918 994
	Долгосрочные займы	14102	20 000	43 550	40 000
	Проценты по долгосрочным займам	14103	-	1 700	542
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 448	38 867	28 832
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	30 448	846 448	988 368
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	19 378	213 660	19 018
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	207 425	11 820
	Краткосрочные займы	15102	18 750	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	85
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	6 235	7 114
	Проценты по краткосрочным займам	15105	628	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	116 857	44 032	33 199
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	61 300	11 299	8 139
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	11 425	17 676	17 340
	Расчеты по налогам и сборам	15203	11 667	2 293	241
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 655	117	1 038
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	15 001	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	1	6	2
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	14 808	12 641	6 440
	Доходы будущих периодов	1530	-	22 581	23 367
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Субсидия минпромторга	15302	-	22 581	23 367
	Оценочные обязательства	1540	4 355	1 744	1 546
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	4 355	1 744	1 546
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	140 590	282 017	77 130
	БАЛАНС	1700	468 305	1 401 535	1 227 594

Руководитель _____ **Смирнова Татьяна Алексеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ЭНИКАРГО"**	по ОКПО	31108949		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9705120582		
Вид экономической деятельности **Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки**	по ОКВЭД 2	49.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	845 955	648 461
	Себестоимость продаж	2120	(685 556)	(321 874)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	160 399	326 587
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(147 424)	(93 465)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	12 975	233 122
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	13 562	15 129
	Проценты к уплате	2330	(35 172)	(110 191)
	Прочие доходы	2340	1 364 298	144 023
	в том числе: доходы от продажи внеоборотных активов, предназначенных для перепродажи	23401	374 897	-
	доходы от продажи основных средств	23402	947 897	-
	Прочие расходы	2350	(1 324 110)	(142 175)
	в том числе: расходы от продажи внеоборотных активов, предназначенных для продажи	23501	(374 897)	-
	расходы от продажи основных средств	23502	(930 428)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	31 553	139 908
	Налог на прибыль	2410	(7 355)	(28 907)
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(35 796)	(18 971)
	отложенный налог на прибыль	2412	28 441	(9 936)
	Прочее	2460	-	(27)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 198	110 974

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	24 198	110 974
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Смирнова Татьяна Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ЭНИКАРГО"**	по ОКПО	31108949		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9705120582		
Вид экономической деятельности **Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки**	по ОКВЭД 2	49.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	7 810	-	-	-	154 286	162 096
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	110 974	110 974
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	110 974	110 974
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	7 810	-	-	-	265 260	273 070
За 2020 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	24 198	24 198
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	24 198	24 198
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	7 810	-	-	-	289 458	297 268

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	162 096	110 974	-	273 070
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	162 096	110 974	-	273 070
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	154 286	110 974	-	265 260
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	154 286	110 974	-	265 260
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	297 268	295 651	185 463

Руководитель _____ Смирнова Татьяна Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Акционерное общество "ЭНИКАРГО"**	по ОКПО	31108949		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9705120582		
Вид экономической деятельности **Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки**	по ОКВЭД 2	49.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 344 590	863 222
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 073 629	813 390
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	263 108	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 853	49 832
Платежи - всего	4120	(1 331 634)	(593 447)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(713 471)	(363 878)
в связи с оплатой труда работников	4122	(58 344)	(40 158)
процентов по долговым обязательствам	4123	(41 533)	(91 826)
налога на прибыль организаций	4124	(28 569)	(13 600)
прочие налоговые обязательства	4125	(9 804)	(11 147)
оплата страховых взносов и иных социальных платежей	4126	(12 427)	(11 580)
оплата за внеоборотные активы, предназначенные для перепродажи	4127	(358 334)	-
разница в НДС	4128	(1 866)	(45 942)
прочие платежи	4129	(107 286)	(15 316)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	12 956	269 775
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	981 787	7 695
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	385 397	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	29 700	5 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 190	2 195
от продажи внеоборотных активов, предназначенных для перепродажи	4215	562 500	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(22 000)	(301 771)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(227 705)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(22 000)	(74 066)

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	959 787	(294 076)

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	32 900	695 480
в том числе: получение кредитов и займов	4311	32 900	695 480
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 007 456)	(677 598)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 007 456)	(677 598)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(974 556)	17 882
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 813)	(6 419)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 995	18 449
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10 136	11 995
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(46)	(35)

Руководитель _____ **Смирнова Татьяна Алексеевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ЭНИКАРГО» за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «ЭНИКАРГО» (далее - Общество) за период: с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес организации: 12020072, г. Москва, Берсеневская наб., д. 6, стр. 2, этаж 4, помещение I, комната 11

Организация осуществляет следующие основные виды деятельности

- Организация грузовых перевозок железнодорожным транспортом с помощью собственного и привлеченного подвижного состава;
- Предоставление в аренду железнодорожного подвижного состава.

Численность работающих на 31 декабря 2020 г. сотрудников организации составила 34 человека.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Генеральным директором Общества на 31 декабря 2020 г. является Смирнова Татьяна Алексеевна.

Совет директоров / Наблюдательный совет Обществом не формируется.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные средства

Общество учитывает значительные компоненты основных средств, имеющих разный срок полезного использования, в том числе детали грузовых вагонов, как отдельные объекты основных средств (компонентный учет основных средств).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Срок полезного использования, (лет)
Транспортные средства, железнодорожный подвижной состав	25-48 лет
Транспортные средства, прочие	3 года
Мебель, оргтехника и прочие основные средства	3-5 лет

При определении сроков полезного использования объектов основных средств Общество самостоятельно определяет конкретный срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 6/01 п.20 и ПБУ 21/2008.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, и

стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Последующая оценка основных средств:

Основные средства не переоцениваются.

В соответствии с п. 4 ст. 8 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и п. 14 МСФО (IAS) 16 «Основные средства» расходы, связанные с осуществлением деповского и прочих плановых видов ремонтов подвижного состава, увеличивают балансовую стоимость основного средства и учитываются в качестве отдельного компонента основного средства со сроком службы до следующего деповского / иного планового ремонта.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости (средняя скользящая).

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат.

Товары, приобретенные организацией для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 202099 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Порядок признания выручки организации.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов:

Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себе-

стоимость продаж» по аналитическому признаку «Управленческие расходы».

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

Сумма НДС для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС = НДС в составе поступлений от контрагентов - НДС в составе платежей контрагентам – Платежи НДС в бюджет + Возврат (возмещение) НДС из бюджета.

Сальдированная сумма НДС отражается в составе денежных потоков по текущим операциям.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Для целей бухгалтерского учета пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, производится по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Затраты по займам (кредитам)

Дополнительные расходы по займам списываются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора.

Начисленные проценты на вексельную сумму отражаются в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Иное
Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов» Долгосрочные затраты включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», затраты краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2020 ГОД ПО СРАВНЕНИЮ С 2019 ГОДОМ

Изменений учетной политики на 2020 год, как связанных, так и не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, не было.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2021 ГОД

Изменений учетной политики на 2021 год, как связанных, так и не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, не производится.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и соответствующей накопленной амортизации, а также прочая информация о движении основных средств представлены в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств.

Основные средства на сумму 74 899 тыс. руб. (31 декабря 2019 г.: 1 232 495 тыс. руб.) заложены в качестве обеспечения по банковским кредитам (см. Примечание 12 «Заемные средства»). Заложенные основные средства Залогодержателю не передаются и остаются у Общества, в части железнодорожного подвижного состава находятся на железных дорогах РФ и стран СНГ.

В 2020 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период	Содержание изменения, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды
Срок полезного использования	В отчетном периоде производилась модернизация (капитальный ремонт с продлением срока службы) отдельных единиц железнодорожного подвижного состава с	Срок полезного использования был увеличен на период продления срока службы подвижного состава в соответствии с данными, внесенными сертифицированными вагоноремонтными предприятиями,

	истекшим / истекающим сроком службы, вследствие чего увеличился ожидаемый период, в течении которого соответствующие объекты будут приносить экономические выгоды Обществу.	осуществляющими модернизацию, в Технические паспорта вагонов (до 16 лет).

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2. «Иное использование финансовых вложений».

7. ЗАПАСЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2020 г.
Денежные средства в рублях на расчетных счетах в банках	10 085
Денежные средства в рублях на отдельных счетах исполнителя государственного оборонного заказа в банках	50
Денежные средства в иностранной валюте на валютных счетах (рублевый эквивалент)	1
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	10 136

Общество при выполнении услуг по государственному оборонному заказу (ГОЗ) получает выручку за оказанные услуги на отдельные счета, открываемые для каждого контракта в рамках ГОЗ. Расходование денежных средств с таких счетов ограничено и производится в соответствии с требованиями статей 8.3 – 8.6 Федерального закона от 29.12.2012 г. № 275-ФЗ «О государственном оборонном заказе».

10.ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020 г.	
	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий	-	347
Итого	-	347

11.УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества, полностью оплаченный, по состоянию на 31 декабря 2020 года составил: 7 810 тыс. руб.

12.ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, Таблица 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Ниже приведена информация о сроках погашения обязательств по кредитам и займам:

Виды обязательств	Процентная ставка, % годовых	Сумма обязательства на 31.12.2020, тыс. руб.	Срок погашения		
			До 1 года	1 – 5 лет	Более 5 лет
Долгосрочные займы	15 %	20 000	-	-	20 000
Проценты по долгосрочным долговым ценным бумагам (векселя)	-	-	-	-	-
ИТОГО	**-**	**20 000**	**-**	**-**	**20 000**

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам под собственные обязательства Общества:

Организации, по обязательствам перед которыми выданы обеспечения	Характер обязательств, под которые выдано обеспечение	Вид обеспечения /вид переданного в залог имущества	Стоимость переданного в залог имущества, отраженная в бухгалтерском балансе на 31.12.2020, тыс. руб.	Установленные ограничения в использовании переданного имущества
Банк МСП (АО)	Банковские кредиты ООО «ДАЛЬТРАНСАКТИВ»	Залог основных средств	74 899	Имущество используется Обществом

Балансовая стоимость основных средств превышает обеспеченные обязательства по банковским кредитам на сумму 107 681 тыс. руб.

13.КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность».

14.РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Выручка от продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)
	За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.
Предоставление подвижного состава для осуществления грузовых перевозок	563 381
Аренда подвижного состава	259 168
Предоставление подвижного состава для осуществления грузовых перевозок по гособоронзаказу	2 908
Прочее	20 498
Итого	**845 955**

Себестоимость продажи по видам товаров, продукции, работ, услуг:

Виды деятельности	Себестоимость продаж товаров, продукции, работ, услуг
	За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.
Предоставление подвижного состава для осуществления грузовых перевозок	541 920
Аренда подвижного состава	127 303
Предоставление подвижного состава для осуществления грузовых перевозок по гособоронзаказу	2 104
Прочее	14 229
Итого	**685 556**

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в Табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, Таблица №6 «Затраты на производство».

15.ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы и расходы Общества за период:

Прочие доходы	За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г.
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	13 562
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров	958 035
Поступления от продажи внеоборотных активов, подлежащих перепродаже	374 897
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	6 610
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	62
Резервы по сомнительным долгам	171
Включение в доходы неизрасходованной субсидии	21 794
Курсовые разницы	121
Прочие	2 608
Итого прочие доходы	**1 377 860**

Прочие расходы	За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г. Сумма, тыс. руб.
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	35 172
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	930 428
Расходы от продажи внеоборотных активов, подлежащих перепродаже	374 897
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	3 739
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 937
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	32
Курсовые разницы	27
Прочие	12 064
Итого прочие расходы	**1 359 282**

16.РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	За период с 01.01.2020 по 31.12.2020 г. Сумма, тыс. руб.
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	6 310
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	1 044
Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	28 441

17. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Общество на отчетную дату участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности, в качестве Ответчика. При этом, сумма исков не является существенной для Общества. В связи с этим резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2020 года не создавался.

18. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2016 году Общество получило субсидию из федерального бюджета на компенсацию части затрат в связи с приобретением грузового железнодорожного подвижного состава в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 13.05.2016 г. № 405 в сумме 30 000 тыс. руб. Данная субсидия признавалась Обществом в составе Доходов будущих периодов. В 2020 году вагоны, для приобретения которых Общество получило субсидию, проданы, остаток не перенесенной субсидии в размере 21 795 тыс. руб. включен в доходы.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	500	-	-	-	-	(167)	-	-	-	500	(167)
	5110	за 2019г.	-	-	500	-	-	-	-	-	-	500	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2020г.	500	-	-	-	-	(167)	-	-	-	500	(167)
	5111	за 2019г.	-	-	500	-	-	-	-	-	-	500	-

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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	500	-	(500)	-
в том числе: Сайт компании "http://any-cargo.ru"	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	500	-	(500)	-

Руководитель _____ Смирнова Татьяна Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

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.	1 311 655	(185 176)	37 079	(1 116 181)	185 200	(48 916)	-	-	231 472	(48 892)
	5210	за 2019г.	1 127 669	(114 221)	189 616	(1 681)	662	(71 618)	-	-	1 311 655	(185 176)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2020г.	1 194 387	(167 878)	21 841	(1 033 971)	168 945	(32 494)	-	-	181 176	(31 427)
	5211	за 2019г.	1 040 746	(105 982)	158 404	(686)	227	(62 123)	-	-	1 194 387	(167 878)
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.	14 327	33 791	(2 666)	(37 079)	8 372
	5250	за 2019г.	32 382	200 117	(28 556)	(189 616)	14 327
в том числе: Капитальный ремонт офисного помещения (верхний этаж); кадастровый № 77:01:0002020:1025	5241	за 2020г.	6 203	3 137	-	(9 339)	-
	5251	за 2019г.	-	6 203	-	-	6 203

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	1 713	10 320
в том числе: Капитальный ремонт офисного помещения (нижний этаж); кадастровый № 77:01:0002020:1030	5261	1 388	-
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	1 280 555	299 761	67 226
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 _____ Смирнова Татьяна Алексеевна

(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	
						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.	69 642	-	16 900	(22 650)	-	-	-	63 292	-
	5311	за 2019г.	1 887	-	67 755	-	-	-	-	69 642	-
в том числе: займы	5302	за 2020г.	69 642	-	16 900	(22 650)	-	-	-	63 292	-
	5312	за 2019г.	1 887	-	67 755	-	-	-	-	69 642	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	20 041	-	1 300	(2 650)	-	-	-	18 691	-
	5315	за 2019г.	21 158	-	6 271	(5 500)	-	-	-	20 041	-
в том числе: займы	5306	за 2020г.	20 041	-	1 300	(2 650)	-	-	-	18 691	-
	5316	за 2019г.	21 158	-	6 271	(5 500)	-	-	-	20 041	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	89 683	-	18 200	(25 300)	-	-	-	81 983	-
	5310	за 2019г.	23 045	-	74 026	(5 500)	-	-	-	89 683	-

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 _____ Смирнова Татьяна Алексеевна

(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 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.	3 330	-	1 078 437	(1 073 916)	-	-	X	7 851	-
	5420	за 2019г.	3 379	-	463 491	(463 540)	-	-	X	3 330	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	3 330	-	17 984	(13 464)	-	-	481	7 851	-
	5421	за 2019г.	3 379	-	14 857	(14 906)	-	-	887	3 330	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	374 897	(374 897)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	126 760	(126 760)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	685 556	(685 556)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	321 874	(321 874)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	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 _____ Смирнова Татьяна Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	
					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.	152 280	(3 046)	111 267	6 610	(106 693)	-	(582)	-	4	61	162 273	(2 372)
	5530	за 2019г.	138 756	(1 907)	88 781	12 687	(89 952)	(480)	(1 139)	-	2 452	36	152 280	(3 046)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	53 156	(2 864)	55 649	1 482	(51 034)	-	(582)	-	-	33	58 211	(2 372)
	5531	за 2019г.	34 481	(1 794)	28 577	1 259	(11 160)	-	(1 070)	-	182	-	53 156	(2 864)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	42 632	-	47 223	-	(22 141)	-	-	-	-	-	67 715	-
	5532	за 2019г.	41 695	-	23 794	-	(22 383)	(473)	-	-	-	-	42 632	-
Прочая	5513	за 2020г.	56 492	(182)	8 396	5 128	(33 518)	-	182	-	4	28	36 348	-
	5533	за 2019г.	62 467	(113)	36 409	11 428	(56 409)	(6)	69	-	2 269	36	56 492	(182)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	152 280	(3 046)	111 267	6 610	(106 693)	-	(582)	X	X	X	162 273	(2 372)
	5520	за 2019г.	138 756	(1 907)	88 781	12 687	(89 952)	(480)	(1 139)	X	X	X	152 280	(3 046)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	807 581	-	-	(787 581)	-	-	-	-	20 000
	5571	за 2019г.	959 536	704 199	1 700	(650 970)	-	(206 883)	-	-	807 581
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	762 331	-	-	(969 756)	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	918 994	660 649	-	(609 886)	-	-	-	-	969 756
займы	5553	за 2020г.	43 550	-	-	(67 100)	-	-	-	-	20 000
	5573	за 2019г.	40 000	43 550	-	(40 000)	-	-	-	-	43 550
прочая	5554	за 2020г.	1 700	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	542	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	257 693	133 575	733	(255 807)	(26)	-	4	61	136 235
	5580	за 2019г.	52 217	76 042	113 275	(193 149)	(63)	206 883	2 452	36	257 693
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	11 299	56 867	105	(6 963)	(8)	-	-	-	61 300
	5581	за 2019г.	8 139	9 391	595	(6 782)	(43)	-	-	-	11 299
авансы полученные	5562	за 2020г.	17 677	11 941	-	(18 226)	-	-	-	33	26 233
	5582	за 2019г.	17 340	20 070	-	(9 932)	(19)	-	182	-	27 952
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	2 410	12 136	-	(228)	-	-	4	-	14 322
	5583	за 2019г.	1 279	(18)	18	(1 211)	-	-	2 266	1	2 410
кредиты	5564	за 2020г.	213 660	-	-	(213 660)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	19 018	14 832	104 771	(132 387)	-	-	-	-	6 235
займы	5565	за 2020г.	-	34 900	628	(16 150)	-	-	-	-	19 378
	5585	за 2019г.	-	20 000	6 768	(25 610)	-	-	-	-	1 700
прочая	5566	за 2020г.	12 647	2 730	-	(580)	(18)	-	1	28	1
	5586	за 2019г.	6 131	1 228	1 140	(6 104)	-	-	3	35	2 371
оплата труда	5567	за 2020г.	-	15 001	-	-	-	-	X	X	15 001
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 065 274	133 575	733	(1 043 388)	(26)	X	X	X	156 235
	5570	за 2019г.	1 011 753	780 241	114 975	(844 119)	(63)	X	X	X	1 065 274

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 _____ Смирнова Татьяна Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	8 879	5 417
Расходы на оплату труда	5620	86 279	45 841
Отчисления на социальные нужды	5630	15 425	10 931
Амортизация	5640	49 082	71 618
Прочие затраты	5650	673 315	281 532
Итого по элементам	5660	832 980	415 339
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	832 980	415 339

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

Руководитель _____ Смирнова Татьяна Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	1 744	6 137	(3 478)	(48)	4 355
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Смирнова Татьяна Алексеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

23 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	74 900	1 232 495	756 779
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Смирнова Татьяна Алексеевна

(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Смирнова Татьяна Алексеевна

(подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2021 г.