Пояснения к скорректированной бухгалтерской отчетности

ООО «Строительный Комбинат» за 2020 год

В данных Пояснениях к скорректированному Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2020 год.

1. Краткая характеристика деятельности предприятия

1.1. Полное наименование предприятия - Общество с ограниченной ответственностью «Строительный Комбинат»,

Сокращенное наименование – ООО «СК»

1.2. Юридический адрес – 356246, Ставропольский край, Шпаковский район, г. Михайловск, ул. Яблоневая, здание 41, помещение 16. Хозяйственная деятельность ведется в арендованных нежилых помещениях на основании договоров аренды.

1.3. Дата государственной регистрации – 28.02.2017 г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 134 чел. По состоянию на 31 декабря 2019 года 102 чел.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Уставной капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Единственным участником общества является Гражданка РФ – Ивашова Оксана Евгеньевна, 100% доля участия в уставном капитале, оплачена полностью.

1.7. Органы управления: Директор Ивакин Александр Петрович назначен Решением единственного участника №5 от 03.07.200 года, его полномочия продлены на три года. Ограничений полномочий у директора нет.

1.8. Бухгалтерский учет и формирование отчетности Главным бухгалтером Горячевой Л.В.

1.9. Конечный бенефициар Общества- Ивашова Оксана Евгеньевна.

1.10. Основным видом деятельности предприятия ООО «Строительный Комбинат» является Оптовая торговля прочими строительными материалами и изделиями (код 46.73.6).

1.11. В организации открыты два расчетных счета – один - в Ставропольском ОСБ № 5230 и второй расчетный счет в филиале Северо-Кавказский ПАО банк «ФК Открытие».

1.12. Социальные показатели

Фонд оплаты труда за 2020 год составил 33 909.5 тыс. руб. Среднемесячная зарплата на одного сотрудника за 2020 год составила 21 086 руб. Выплаты заработной платы производятся в срок.

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету(РСБУ), Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской федерации, а также приказом «Об учетной политике на 2019 год» № 218-п от 29.12.2018 г. Бухгалтерская отчетность сформирована в тысячах рублей, в следующем составе: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых

результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).
Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Общество подлежит обязательному ежегодному аудиту в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год на предприятии проведена инвентаризация имущества, расчетов и обязательств, расхождений, недостач и излишков в ходе инвентаризации не выявлено.
Сомнительной и невозможной к истребованию дебиторской задолженности не выявлено. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Общество не применяет ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".
Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.
Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.
Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.
В отчетном году учетная политика не изменялась.
Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере **5%** от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

В ближайшие 12 месяцев после отчетной даты реорганизация или ликвидация не предполагается.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных бухгалтерской программой «1С: Бухгалтерия предприятия».

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей, в налоговом учете -100 000 рублей за единицу.

Переоценка ОС не производится.
По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.
Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.
При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Выручка в целях бухгалтерского учета признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) права собственности к покупателю в оплату за отгруженную продукцию по методу начисления.

Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу.

Датой получения дохода признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления).

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и прочие расходы.

3. Расшифровка доходов и расходов организации за 2020 год

В отчетном году выручка ООО «Строительный Комбинат» составила: **681 755,9 тыс.** руб., в том числе:

* по основному виду деятельности «Оптовая торговля прочими строительными материалами и изделиями» — **671 665,2 тыс. руб.**
* прочие доходы: **8 466,2 тыс. руб.** (в т.ч. реализация ОС =7 083,3 тыс. руб.; реализация прочего имущества (поддоны) = 1 123,7 тыс. руб.; прочие = 259.2 тыс. руб.).
* проценты к получению по договорам займа — **1 624,5 тыс. руб.**

3.2 Затраты составили: **665 496,9 тыс.** руб., в том числе:

* приобретение основных средств: **6 880,8 тыс. руб.;**
* амортизация ОС: **45 528,1 тыс. руб.;**
* приобретение материалов, товаров: **529 112 тыс. руб.;**
* фонд оплаты труда: **33 909.5 тыс. руб.;**
* аренда коммерческой недвижимости (и движимого имущества): **15 207,5 тыс. руб.;**
* рекламные расходы: **1 789,6 тыс. руб.;**
* проценты к уплате по займам: **33 069,3 тыс. руб.**

4. Основные показатели отчетности Общества

Общество не имеет нематериальных активов по состоянию на 31.12.2020 г.

Общество в 2020 году не производило расчёты в иностранных валютах.

Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств отражена в приложении 2.1 табличных Пояснений.
Общество приобретает основные средства по договорам лизинга. За 2020 год было приобретено и принято на учет основных средств на 41 837 тысяч рублей, в том числе по договорам лизинга на 27 720 тыс.руб. Были приобретены: Погрузчик Телескопический JCB 540V140, Транспортное средство Лексус LX450d июль 2020, Экскаватор гусеничный Kubota KXO 19-4 KBCGF22BHLZC72334, бетоносмеситель планетарный, Гусеничный экскаватор HITACHI ZX200-5G, офисное и производственное оборудование. Уменьшение балансовой стоимости основных средств происходило в связи с начислением амортизационных отчислений и выбытием основных средств в связи с продажей.

Запасы

Информация о наличии и движении Запасов отражена в приложении 4.1 табличных Пояснений.

Наименование показателя	№ строки	на начало года тыс. руб.	на конец года тыс. руб.	счет БУ
Запасы всего	1210	175 896	343 223	
в том числе:				
Материалы	1211	31 216	170 209	сч.10
Товары	1212	20 348	82 867	сч.41
Готовая продукция	1213	124 332	90 147	сч.43

Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в приложении № 5.1 и 5.2 табличных Пояснений.

По состоянию на 31.12.2020 года Обществом не создан резерв под обесценение дебиторской задолженности и по сомнительным долгам.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в приложении № 5.3 и 5.4 табличных Пояснений.

Сомнительная и невозможная к истребованию задолженность не выявлена по состоянию на 31.12.2020 года. Вся задолженность подтверждена контрагентами.

Финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в виде предоставленных займов в сумме 42 728 тыс. руб., без учета процентов. Задолженность по процентам за пользование денежными средствами отражена в составе кредиторской задолженности.

Расшифровка дебиторской задолженности по предоставленным займам по состоянию на 31.12.2020 года.

Наименование дебитора	Номер счета	Всего, подтвержденная дебиторами, в руб.
ВОСТОК КАПИТАЛ ООО	58.03	490 000,00
ИП Захарченко Н.М.	58.03	10 991 114,54
ИП Шеховцова Л.А.	58.03	2 235 731,51
Корягина С.А. ИП	58.03	1 000 000,00
СТРОЙКОНТИНЕНТ ООО	58.03	9 315 000,00
ТЕНДЕР ФЁРСТ ООО	58.03	8 235 064,10
ТРЕТИЙ РИМ ООО СЗ	58.03	10 460 737,90
Итого по строке 1240		**42 727 648,05**

Займы предоставлены на условиях возвратности, как процентные, так и беспроцентные. Все займы краткосрочные. За пользование денежными средствами в Отчете о финансовых результатах за 2020 год в составе прочих доходов отражено 1625 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по финансовым вложениям отражена в приложении № 3.1 и 2.2 табличных Пояснений.

Прочие оборотные активы

По строке 1260 Бухгалтерского баланса отражены предоплаты лизинговым компаниям в сумме 3 833 тыс.руб. и расходы будущих периодов по оплате страховых премий и за программное обеспечение в сумме 199 тыс.руб.

Прочие обязательства

По строке 1450 Бухгалтерского баланса отражены обязательства по лизинговым договорам перед лизинговыми компаниями в сумме 22 996 тыс.руб.

Расшифровка обязательств по состоянию на 31.12.2020 года.

Наименование актива	Номер балансового счета	Всего, подтвержденная дебиторами, в руб.
1	2	3
ЛК Европлан ПАО	76.07.1	17 066 073,01
Сбербанк лизинг АО	76.07.1	1 677 853,65
Юникредит лизинг ООО	76.07.1	4 251 875,92
Итого по строке 1450		**22 995 802,58**

Краткосрочные кредиты и займы

По строке 1510 Бухгалтерского баланса отражены обязательства по Краткосрочным займам в сумме 471 288 тыс.руб. Кредиты банков не привлекались.

Расшифровка обязательств по привлеченным займам по состоянию на 31.12.2020 года по строке 1511 Баланса.

Наименование кредитора	Номер балансового счета	Всего, подтвержденная кредиторами, в руб.
АЛЬЯНССТРОЙ ООО	66.03	102 960 000,00
ИП Белоусов С.В.	66.03	63 100 000,00
ИП Ивашова О.Е.	66.03	2 667 931,79

Кобозева Е.Г.	66.03	151 950 000,00
ООО СУ-2	66.03	93 710 000,00
Итого по строке 1511		**414 387 931,79**

Расшифровка обязательств по уплате процентов по привлеченным займам по состоянию на 31.12.2020 года по строке 1512 Баланса.

Наименование кредитора	Номер балансового счета	Всего, подтвержденная кредиторами, в руб.
АЛЬЯНССТРОЙ ООО	66.04	10 687 175,48
ИП Белоусов С.В.	66.04	7 562 813,55
ИП Мурадян В.Л.	66.04	3 245 339,15
Кобозева Е.Г.	66.04	21 969 248,01
ООО СУ-2	66.04	13 428 365,68
Корягина С.А.	66.04.	7 076,71
Итого по строке 1512		**56 900 018,58**

Расшифровка обязательств перед бюджетом по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2020 года по строке 1524 Баланса.

Наименование кредитора	Номер балансового счета	Всего, подтвержденная кредиторами, в руб.
НДФЛ	68.01.1	312 693,00
НДС	68.02	1 365 310,08
Транспортный налог	68.07	164 306,99
Прочие налоги сборы	68.10	9 676,11
Итого по строке 1524		**1 851 986,18**

Вся задолженность является текущей, просроченная задолженность отсутствует.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».
Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде финансовый результат оказался выше, чем в предыдущих годах. Хотя некоторое время наблюдалось снижение покупательской активности из-за вспышки вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2020 году.

6. Информация о связанных сторонах, аффилированных лицах, бенефициарах:

Перечень связанных сторон и сделок со связанными сторонами.

Ивакин Александр Петрович - руководитель общества, не имеет доли участия в УК общества. Кроме выплат связанных с оплатой труда и выплаты дивидендов, других операций не было. За 2020 год ему начислено заработной платы = 578,1 тыс. руб., удержан и перечислен в бюджет НДФЛ в размере 75,1тыс.руб.

Ивашова Оксана Евгеньевна - участник общества с долей участия в УК общества- 100 процентов. Операций не было. Выплат дивидендов не было.

ООО СЗ «Третий Рим» (ИНН 2623801690) - связанная организация по участнику Ивашова Оксана Евгеньевна. Доля участия в Ивашова Оксана Евгеньевна составляет 50 процентов.

ООО «Карборд» (ИНН 2623029442) - связанная организация по участнику Ивашова Оксана Евгеньевна. Доля участия в Ивашова Оксана Евгеньевна составляет 50 процентов. Операции и сделки не проводились.

ООО МГ «Новая Цивилизация» (ИНН 2623026875) - связанная организация по участнику Ивашова

Оксана Евгеньевна, которая является директором ООО МГ «Новая Цивилизация».

Информация по сделкам со связанными сторонами за 2020 год (в тыс.руб.):

ООО СЗ «Третий Рим» - покупатель:

Сч.62	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор поставки товара №01-03/18-1 от 01.03.2018г.		2 243	249 593	247350		

ООО СЗ «Третий Рим» – заемщик

СК (займ) 58.03	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
договор беспроцентного займа от 07.12.2018		16 460,7	11 000,00	5 000,00		10 460, 7

ООО МГ «Новая Цивилизация» ИНН: 2623026875 ОГРН: 1162651054488 - поставщик

Сч.60	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договор на возмездное оказание рекламных услуг от 03.04.2019	114 ,00		1,8	4,0	111,8	

7. **Выплаты основному управленческому персоналу.**

В состав управленческого персонала входит директор, директор по продажам, исполнительный директор, директор по развитию, коммерческий директор, инженер-технолог, специалист по охране труда, инженер - эколог.

Заработная плата основного управленческого персонала за 2020 год составила 24 211,3 тыс. руб. Выплаты, не связанные с оплатой труда не производились. С доходов, удержан НДФЛ в сумме 3 147 тысяч рублей, начислены страховые взносы в сумме 5 923,7 тыс.руб. Других выплат, кроме выплат за выполнение трудовых обязанностей, не производились.

Решения о выплате дивидендов в 2020 году.
Участниками общества было принято решение о выплате дивидендов за 2019 год, начислено дивидендов в сумме 3 528 тыс. рублей.

Совет директоров и ревизионная комиссия уставом общества не предусмотрены.

8. Влияние коронавирусной инфекции на деятельность организации

В течение 2020 года (особенно во 2-м квартале) на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). В связи с чем, размер доходов с 157 689 638 руб.- в 1-ом квартале 2020 года, снизился до 138 358 586 руб. во 2-ом квартале 2020 года или более чем на 13 процентов. Но далее, после снятия отдельных ограничений в 3-ем и 4-ом квартале выручка выросла до 222 242 377 руб., что почти на 40 процентов выше выручки первого квартала 2020 года.

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

Поскольку общество намерено продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, принцип непрерывности деятельности соблюдается.

9.Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств отсутствует.
Резерв по неиспользованным отпускам и страховые взносы не создавался.

10.Государственная помощь

В 2020 году Обществу не получало помощь от государства.

11. Анализ оценки структуры баланса.

По состоянию на 01.01.2020 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:
- Валюта баланса по состоянию на 31.12.2019 г. составила 1 008, 03 тыс. руб.
- Чистые активы по состоянию на 31.12.2019 г. составили 12 151 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. структура баланса характеризуется следующими показателями:
- Валюта баланса на 31.12.2020 г. составила 863 296,0 тыс. руб.
- Чистые активы на 31.12.2020 г. составили 25 571,0 тыс. руб.

Уменьшение валюты баланса по состоянию на 31.12.2020 года составило 17 процентов, сумма чистых активов выросла по сравнению с предыдущим отчетным периодом на 210 процентов или в 2,1 раза. Показатели платежеспособности и финансовой устойчивости имеют положительную динамику. Чистые активы общества по состоянию на 31.12.2020 года составляют 25 571,0 тыс. рублей, что значительно превышает величину уставного капитала.

12.Информация об экологической деятельности

Информация об экологической деятельности организации раскрывается в соответствии с требованиями, перечисленными в Письмах Минфина России № ПЗ-7/2011 "О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации", от 27.01.2012 г. № 07-02-18/01, в разрезе:

- капитальных вложений;
- текущих расходов;
- оценочных обязательств;
- источников финансирования экологической деятельности;
- другой существенной информации об экологической деятельности.

Информация об экологической деятельности организации отсутствует.

Информация об объеме использованных энергетических ресурсов за 2020 год.

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральное выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Дизельное топливо	Тыс.л.	185,159	6 787, 26
2	Бензин автомобильный	Тыс.л.	0,750	26, 95
	Всего		185,909	6 814,21

13. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается, так как Общество ведет деятельность в одном регионе Российской Федерации на территории Ставропольского края и не составляет сводную отчетность.

14. Участие в совместной деятельности

В 2020 году Общество не вело совместную деятельность.

15. События после отчетной даты

После отчетной даты, в период подготовки и утверждения финансовой отчетности Общества отсутствовали «события после отчетной даты», последствия которых должны отражаться в отчетности Общества, как условные факты хозяйственной деятельности. Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, так же как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций Общества.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут существенно повлиять на финансовую отчетность общества, за 2020 год отсутствуют.

Неразрешенных на отчетную дату разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет – нет.

Других условных фактов хозяйственной деятельности, произошедших в 2020 году, последствия которых могут возникнуть в будущем, у Общества не было.

17. Информация по прекращаемой деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности. Отсутствуют длящиеся или завершенные судебные процессы, способные повлиять на продолжение дальнейшей деятельности предприятия.

18. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2020 году отсутствовали.

Директор Ивакин А.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

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

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	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Ивакин Александр Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 декабря 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.	244 473	(61 633)	41 837	(9 297)	2 416	(48 193)	-	-	280 096	(107 409)
	5210	за 2019г.	192 903	(20 724)	54 079	(10 274)	1 762	(42 920)	-	-	244 473	(61 633)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	9 378	(5 253)	5 328	-	-	(4 243)	-	-	14 706	(9 496)
	5211	за 2019г.	8 355	(886)	1 022	-	-	(4 367)	-	-	9 378	(5 253)
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.	-	44 920	(3 083)	(41 837)	-
	5250	за 2019г.	377	61 467	(7 765)	(54 079)	-
в том числе: ИБП Ippon Back Basic 1050, шт	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	26 026	42 191	-
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 _____ Ивакин Александр Петрович

(подпись) (расшифровка подписи)

10 декабря 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	37 169	-	(21 037)	26 596	-	-	-	42 728	-
	5315	за 2019г.	2 318	-	(1 220)	36 071	-	-	-	37 169	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	37 169	-	(21 037)	26 596	-	-	-	42 728	-
	5310	за 2019г.	2 318	-	(1 220)	36 071	-	-	-	37 169	-

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 _____ Ивакин Александр Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 декабря 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	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020г.	175 896	-	175 896	1 069 802	(902 475)	-	-	X	343 223	-	343 223
	5420	за 2019г.	51 910	-	51 910	1 360 602	(1 236 616)	-	-	X	175 896	-	175 896
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	31 216	-	31 216	310 747	(171 655)	-	-	-	170 209	-	170 209
	5421	за 2019г.	51 910	-	51 910	312 624	(532 621)	-	-	-	31 216	-	31 216
Готовая продукция	5402	за 2020г.	124 332	-	124 332	208 913	(239 399)	-	-	-	90 147	-	90 147
	5422	за 2019г.	-	-	-	364 495	(243 861)	-	-	-	124 332	-	124 332
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	20 348	-	20 348	341 041	(278 414)	-	-	-	82 867	-	82 867
	5423	за 2019г.	-	-	-	317 106	(302 705)	-	-	-	20 348	-	20 348
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	209 101	(209 101)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	365 527	(365 527)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	850	(850)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Ивакин Александр Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 декабря 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.	592 044	-	136 291	-	(447 416)	-	-	-	-	-	280 919	-
	5530	за 2019г.	535 799	-	390 125	-	(333 880)	-	-	-	-	-	592 044	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	370 983	-	99 300	-	(269 802)	-	-	-	-	-	200 481	-
	5531	за 2019г.	244 779	-	314 415	-	(188 211)	-	-	-	-	-	370 983	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	182 244	-	24 484	-	(166 401)	-	-	-	-	-	40 327	-
	5532	за 2019г.	276 712	-	31 643	-	(126 111)	-	-	-	-	-	182 244	-
Прочая	5513	за 2020г.	38 817	-	12 507	-	(11 213)	-	-	-	-	-	40 111	-
	5533	за 2019г.	14 288	-	44 066	-	(19 537)	-	-	-	-	-	38 817	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	592 044	-	136 291	-	(447 416)	-	-	X	-	-	280 919	-
	5520	за 2019г.	535 799	-	390 125	-	(333 880)	-	-	X	-	-	592 044	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	995 882	166 786	33 069	(381 008)	-	-	-	-	814 729
	5580	за 2019г.	784 737	351 113	22 471	(162 439)	-	-	-	-	995 882
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	258 903	35 058	-	(203 667)	-	-	-	-	90 294
	5581	за 2019г.	295 226	53 187	-	(89 510)	-	-	-	-	258 903
авансы полученные	5562	за 2020г.	31 965	17 874	-	(35 649)	-	-	-	-	14 190
	5582	за 2019г.	83	31 930	-	(48)	-	-	-	-	31 965
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	791	1 222	-	(161)	-	-	-	-	1 852
	5583	за 2019г.	950	1 041	-	(1 200)	-	-	-	-	791
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	415 842	111 982	33 069	(89 605)	-	-	-	-	471 288
	5585	за 2019г.	177 295	263 062	22 471	(46 986)	-	-	-	-	415 842
прочая	5566	за 2020г.	288 381	650	-	(51 926)	-	-	-	-	237 105
	5586	за 2019г.	311 183	1 892	-	24 694	-	-	-	-	288 381
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	995 882	166 786	33 069	(381 008)	-	X	-	-	814 729
	5570	за 2019г.	784 737	351 113	22 471	(162 439)	-	X	-	-	995 882

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 _____ (подпись) Ивакин Александр Петрович (расшифровка подписи)

10 декабря 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	81 662	243 616
Расходы на оплату труда	5620	33 748	18 241
Отчисления на социальные нужды	5630	8 468	5 527
Амортизация	5640	42 958	38 570
Прочие затраты	5650	42 264	60 423
Итого по элементам	5660	209 100	366 377
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(32 141)	(135 034)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	176 959	231 343

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

Руководитель _____ Ивакин Александр Петрович

(подпись) (расшифровка подписи)

10 декабря 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Ивакин Александр Петрович (расшифровка подписи)

10 декабря 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Ивакин Александр Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

10 декабря 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 _____ Ивакин Александр Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)