Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЮМА за 2020 год

I. Общие сведения

ООО «ЮМА» (Далее **Общество**) создано в 2005 г.

Организация осуществляет такие виды деятельности как: оптовая торговля одеждой, включая нательное белье, и обувью.

Численность работников Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составила 36 человек, (на 31.12.2019 г.– 39 человек, на 31.12.2018 г. – 43 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 127473, Москва г, ул. Достоевского, дом 23.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Руководство обществом осуществляет единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора Огневой Анастасии Николаевны.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства; офисное оборудование и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Лимит первоначальной стоимости основных средств составляет 40 тыс. руб. за единицу. В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. По всем основным средствам амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО). Оценка товаров при выбытии производится способом ФИФО.

2.5. Денежные эквиваленты и формирование отчета о движении денежных средств.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам банковские депозиты до востребования, депозиты «овернайт».

2.6. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочные обязательства. Общество признает оценочное обязательство с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, возникшее в результате прошлых событий, которое является вероятным и может быть надежно определено. Условное обязательство Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно. Условный актив Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией. Условный актив раскрывается в пояснительной записке, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению. Общество создает следующие оценочные обязательства: по предстоящей оплате неиспользованных отпусков работникам, под снижение стоимости материальных ценностей, по сомнительным долгам .

2.7. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество отражает в бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

2.8. Расходы.

Транспортно-заготовительные расходы по приобретенным товарам включаются в расходы от обычных видов деятельности по мере продажи товаров.

III. Пояснения к показателям бухгалтерской отчетности.

3.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. отражены основные средства Общества: легковые автомобили, компьютерное и офисное оборудование. Информация по основным средствам приведена в разделе 2 «Основные средства» табличных пояснений.

3.2. Запасы

По строке 1210 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. отражены материалы и инвентарь, товары (в том числе отгруженные), а также расходы по доставке товаров до склада (распределяемые на остаток товара). Информация по запасам приведена в разделе 4 «Запасы» табличных пояснений.

3.3. Дебиторская и кредиторская задолженности

По строкам 1230 и 1520 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. отражены дебиторская и кредиторская задолженность организации. Информация о структуре и движению дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных пояснений.

3.4. Финансовые вложения

По строке 1240 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. отражены банковские депозиты и займы, выданные сотрудникам. Информация по финансовым вложениям приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» табличных пояснений.

3.5. Денежные средства

По строке 1250 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. отражены денежные средства на расчетных счетах в рублях РФ. Остаток по состоянию на 31.12.2020 г

на валютных счетах. составляет 12 545,53 € (1 137 658,77 рублей), 255 836,90 $ (18 900 130,08 рублей). На основных рублевых счетах 73 779 611,17 рублей. На прочих специальных счетах остаток денежных средств отсутствует.

3.6 Кредиты и займы

Информация по кредитам и займам, полученным Обществом, раскрывается в отношении строк 1510 «Краткосрочные заемные обязательства» бухгалтерского баланса.

Краткосрочные и долгосрочные заемные обязательства отсутствуют.

3.7. Доходы

Выручка от продаж включена в строку 2110 отчета о финансовых результатах. В таблице ниже раскрыта выручка по видам проданных товаров, продукции, работ, услуг.

Выручка по видам продаж представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Вид выручки от продаж	2020	2019
оптовая торговля одеждой и обувью, спортивным оборудованием, бытовой электроникой	1673635	1752184
Итого	1673635	1752184

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах. Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Наименование	2020	2019
Восстановление резерва по сомнительным долгам	267 758	191 836
Корректировка реализации прошлого периода	4847	1731
Курсовые разницы от переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих оплате в рублях	256 518	134690
Другие прочие доходы, в т.ч. премии, предоставленные покупателям, резервы на отпуска	165 013	179 880
Итого	694 136	508 137

3.8 Расходы

Себестоимость продаж представлена в строке 2120 отчета о финансовых результатах. Себестоимость продаж по видам проданных товаров, продукции, работ, услуг представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Год	2020	2019
Себестоимость товара	1294195	1391858
Итого	1294195	1391858

3.9. Прочие расходы

Прочие расходы включены в строку 2350 отчета о финансовых результатах. Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже (в тыс. руб.):

Наименование	2020	2019
Резерв по сомнительным долгам	260144	317 374
Расходы по банковскому обслуживанию	3370	2694
Корректировка реализации прошлого периода	20412	8634
Курсовые разницы от переоценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих оплате в рублях	260656	106664
Другие прочие расходы, в том числе налоги и сборы	153 045	88 383
Итого	697627	523749

3.10. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

По состоянию на 31.12.2020 г. на балансе организации находятся денежные средства в иностранной валюте. Информация о суммах раскрыта в разделе 3.5, о курсовых разницах в пункте 3.7 и 3.8 настоящих Пояснений.

На 31.12.2020 г. Центральным банком РФ установлены следующие курсы валют:

Доллар США – 73,8757 руб./долл.

Евро – 90,6824 руб./евро

3.11. Связанные стороны

В данном подразделе пояснений представлены данные о связанных сторонах, определенных и раскрытых Обществом в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Перечень связанных сторон приведен в таблице

Наименование взаимосвязанной стороны	Место нахождения	Доля участия в уставном капитале (%)
YUMA EESTI OU	Таллин, Эстония	0
Колобов Юрий Николаевич	Москва	50
Аарни Маркус Стефан	Хельсинки	50
Огнева Анастасия Николаевна	Москва	0

Продажи связанным сторонам, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид операции	2020	2019
YUMA EESTI OU	Продажа товара	0	0

Закупки у связанных сторон, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид операции	2020	2019
YUMA EESTI OU	Покупка товара	19 925	48171

Состояние взаиморасчетов с YUMA EESTI OU (кредиторская задолженность):
на 31.12.2019 г. – 1 358 297,74 € и 2 527 900,71 $ (что эквивалентно 250 676 643,25 руб.)
на 31.12.2020 г. – 1120775,86 € и 2085131,70 $ (что эквивалентно 255 675 208,77 руб.)

Займы, выданные связанным сторонам (Колобов Ю. Н./ Огнева А. Н.) (в тыс. руб.)

Займы	2020	2019
Задолженность на начало года	0/311	383/778
Получено в отчетном году	0/0	0/0
Начислено процентов	0/1	3/5
Возвращено в отчетном году	0/312	386/472
Задолженность на конец года	0/0	0/311

В 2019 году реализовано товаров Генеральному директору на 449 тысяч рублей. Задолженность на 31.12.2019 г. составляет 0. В 2020 году реализация на 1218 тысяч рублей. Задолженность на 31.12.2020 г. составляет 60 тысяч рублей.

В 2020 году Общество начислило Генеральному директору заработную плату на общую сумму 19017 тыс. руб. (2019 год – 21934 тыс. руб.). Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц.

3.11. События после отчетной даты

У организации после отчетной даты не произошли существенные события.

3.12. Исправление ошибок

После представления бухгалтерской отчетности за 2020 год в налоговые органы, но до даты утверждения отчетности, выявлены существенные ошибки. В соответствии с п.8 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» составлена настоящая бухгалтерская отчетность, которая является исправленной бухгалтерской отчетностью за 2020 год и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность.

Генеральный директор _____ Огнева А.Н..

«31» августа 2021 г

«ЮМА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						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	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

с.2

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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 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 2020 г.	9 419	(4 178)	3 488	(2 415)	2 415	(2 923)	-	-	10 491	(4 685)
	5210	за 2019 г.	9 091	-2461902,26	1 516	(1 188)	1 188	(2 904)	-	-	9 419	(4 178)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	1 054	-645588,1	301	(553)	553	(255)	-	-	803	(348)
	5211	за 2019 г.	1 300	-942661,07	386	(632)	632	(335)	-	-	1 054	-645588,1
Транспортные средства	5202	за 2020 г.	8 050	(3 392)	-	(1 705)	1 705	(2 242)	-	-	6 345	(3 929)
	5212	за 2019 г.	7 587	(1 355)	861	(398)	398	(2 435)	-	-	8 050	(3 392)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020 г.	47	(39)	127	(47)	47	(28)	-	-	127	(20)
	5213	за 2019 г.	47	-16855,92	-	-	-	(22)	-	-	47	(39)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2020 г.	268	(101)	3 060	(111)	111	(397)	-	-	3 217	(388)
	5214	за 2019 г.	-	-	268	-	-	(101)	-	-	268	(101)
Другие виды основных средств	5205	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2019 г.	158	-147286,86	-	(158)	158	(10)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	-	3 488	-	-3487854,03	-
	5250	за 2019 г.	-	1 516	-	(1 516)	-
в том числе: Ноутбук ASUS UX434FAC Silver 14"	5241	за 2020 г.	-	68	-	(68)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro 256GB	5242	за 2020 г.	-	80	-	(80)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство BMW i3s	5243	за 2020 г.	-	3 060	-	(3 060)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пневмостенд "Шатер" разм. 6,0*3,4*,4,0м	5244	за 2020 г.	-	127	-	(127)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ультрабук Asus ZenBook 14 синий 16 Гб	5245	за 2020 г.	-	87	-	(87)	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MBP 13" 1.4 GHz QC	5246	за 2020 г.	-	65	-	(65)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Циркулярная пила	5247	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019 г.	-	111	-	(111)	-
Телевизор Samsung UE49NU8070U	5248	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019 г.	-	54	-	(54)	-
смартфон Apple iPhone X 256GB	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	61	-	(61)	-
Термоупаковщик ручной SMIPACK-AUDIONPACK б/у		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	54	-	(54)	-
Ноутбук Apple MacBook Pro 15" TBar/ID		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	114	-	(114)	-
Источник бесперебойного питания APC Smart-UPS 1500VA		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	45	-	(45)	-
Автомобиль легковой UAZ PATRIOT Черный металлик		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	861	-	-861368,33	-
Квадрокоптер DJI Mavic 2 Pro		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	103	-	(103)	-
Кофемашина JURA WE8 CHROM Gen2		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	113	-	(113)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-

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 процент (включая доведение первоначальной стоимости до	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	75 000	-	3 015 000	(3 030 000)	-	-	-	60 000	-
	5315	за 2019 г.	47 000	-	28 000	-	-	-	-	75 000	-
в том числе: Депозиты	5306	за 2020 г.	75 000	-	3 015 000	(3 030 000)	-	-	-	60 000	-
	5316	за 2019 г.	47 000	-	28 000	-	-	-	-	75 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	75 000	-	3 015 000	(3 030 000)	-	-	-	60 000	-
	5310	за 2019 г.	47 000	-	28 000	-	-	-	-	75 000	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	251 005	-	251 005	1 588 933	(1 627 675)	-	-	X	212 263	-	212 263
	5420	за 2019 г.	257 335	(65 123)	192 212	1 644 876	(1 651 206)	150 165	(85 043)	X	251 005	-	251 005
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	21 442	-	21 442	9 518	(10 099)	-	-	7 299	20 860	-	20 860
	5421	за 2019 г.	24 552	(22 097)	2 455	10 522	(13 631)	22 097	-	12 004	21 442	-	21 442
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	225 219	-	225 219	1 357 995	(1 394 486)	-	-	35 334	188 727	-	188 727
	5423	за 2019 г.	226 384	(43 026)	183 358	1 396 434	(1 397 599)	128 069	(85 043)	41 155	225 219	-	225 219
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	501	-	501	-	(401)	-	-	-	100	-	100
	5424	за 2019 г.	2 843	-	2 843	231	(2 573)	-	-	-	501	-	501
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	3 843	-	3 843	221 238	-222505164	-	-	-	2 576	-	2 576
	5426	за 2019 г.	3 556	-	3 556	237 690	-237402432	-	-	-	3 843	-	3 843
	5507	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	579 789	(189 655)	639 891	-	(546 329)	-	9 675	-	-	-	673 350	(179 980)
	5530	за 2019 г.	558 098	(69 757)	30 819	-	(9 129)	-	(119 898)	-	-	-	579 789	(189 655)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	555 060	(189 655)	596 423	-	(528 083)	-	9 675	-	-	-	623 400	(179 980)
	5531	за 2019 г.	536 185	(69 757)	18 875	-	-	-	(119 898)	-	-	-	555 060	(189 655)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	18 241	-	3 912	-	(14 892)	-	-	-	-	-	7 261	-
	5532	за 2019 г.	10 221	-	11 944	-	(3 924)	-	-	-	-	-	18 241	-
Прочая	5513	за 2020 г.	6 488	-	39 556	-	(3 355)	-	-	-	-	-	42 689	-
	5533	за 2019 г.	11 693	-	-	-	(5 205)	-	-	-	-	-	6 488	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	579 789	(189 655)	639 891	-	(546 329)	-	9 675	X	-	-	673 350	(179 980)
	5520	за 2019 г.	558 098	(69 757)	30 819	-	(9 129)	-	(119 898)	X	-	-	579 789	(189 655)

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	215 976	35 996	237 829	48 174	89 331	19 574
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	215 976	35 996	237 829	48 174	89 331	19 574
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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	561 203	352 296	-	(426 152)	-	-	-	-	487 347
	5580	за 2019 г.	654 289	10 043	-	(102 956)	(173)	-	-	-	561 203
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	533 000	312 856	-	(389 215)	-	-	-	-	456 641
	5581	за 2019 г.	625 560	-	-	(92 560)	-	-	-	-	533 000
авансы полученные	5562	за 2020 г.	6 105	6 641	-	(5 323)	-	-	-	-	7 423
	5582	за 2019 г.	9 682	5 291	-	(8 695)	(173)	-	-	-	6 105
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	22 098	32 799	-	-31614153	-	-	-	-	23 283
	5583	за 2019 г.	18 552	3 546	-	-	-	-	-	-	22 098
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	167	1 205	-	(1 373)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019 г.	328	-	-	(328)	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	561 203	352 296	-	(426 152)	-	X	-	-	487 347
	5570	за 2019 г.	654 289	10 043	-	(102 956)	(173)	X	-	-	561 203

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 298 561	1 395 855
Расходы на оплату труда	5620	97 627	85 305
Отчисления на социальные нужды	5630	19 884	18 732
Амортизация	5640	2 923	2 904
Прочие затраты	5650	97 705	133 040
Итого по элементам	5660	1 516 700	1 635 836
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	1 516 700	1 635 836

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8 720	13 956	-	-	22 676
в том числе:	5701	8 720	13 956	-	-	22 676