



1. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций.

Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах в соответствии с ПБУ 18/02 за 2020г.

(страница 1)

Постоянные и временные разницы в 2020 г.				Таблица 1
№	Виды доходов и расходов	Суммы, учитываемые при определении бухгалтерской прибыли (убытка) (тыс.руб.)	Суммы, учитываемые при определении налогооблагаемой прибыли (убытка) (тыс.руб.)	Разницы, возникшие в отчетном периоде (тыс.руб.)
1.	Сумма начисленной амортизации на амортизируемое имущество (основные средства)**	53	–	53 (уменьшение (погашение) налогооблагаемой временной разницы)
2.	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения согласно ст. 270 НК РФ	1 491	–	1 491 (постоянная разница)
3.	Расходы на формирование резерва на оплату отпусков в целях бухгалтерского учета	1 231	1 090	141 (вычитаемая временная разница)

\*\*в бухгалтерском учете амортизируются основные средства, не признающиеся амортизируемым имуществом в целях налога на прибыль

1. Учет расчетов по налогу на прибыль организаций.

Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах в соответствии с ПБУ 18/02 за 2020г.

(страница 2)

Условный расход по налогу на прибыль	-----	9 244 тыс. руб.
Постоянный налоговый расход	-----	298 тыс. руб.
Начислен отложенный налоговый актив	-----	246 тыс. руб.
Погашен отложенный налоговый актив	-----	218 тыс. руб.
Уменьшение отложенного налогового обязательства	-----	11 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль	-----	9 581 тыс.руб.
Отложенный налог на прибыль	-----	39 тыс.руб.
Расход по налогу на прибыль	-----	9 542 тыс.руб.

Генеральный директор



Некрасов Н.А.



### 3. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	169	( 86 )	-	( - )	-	( 53 )	-	-	169	( 139 )
	5210	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	169	( 139 )	-	( - )	-	( 26 )	-	-	169	( 165 )
в том числе: изделия демонстрационные и прочие	5201	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	98	( 66 )	-	( - )	-	( 29 )	-	-	98	( 95 )
	5211	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	98	( 95 )	-	( - )	-	( 3 )	-	-	98	( 98 )
вычислительная и оргтехника	5202	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	71	( 20 )	-	( - )	-	( 24 )	-	-	71	( 44 )
	5212	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	71	( 44 )	-	( - )	-	( 23 )	-	-	71	( 67 )

Генеральный директор



Некрасов Н.А.

#### 4. 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	
Незаконченные операции по приобретению основных средств - всего	5240	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5250	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5251	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-

Генеральный директор



Некрасов Н.А.

### 5. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
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	2638	2638	2638
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

Генеральный директор



Некрасов Н.А.

### 6. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
-	5312	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
депозиты	5316	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>21</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-

Генеральный директор



Некрасов Н.А.

### 7. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. <sup>1</sup>	195371	( - )	1544230	( 1576890 )	-	-	x	162711	( - )
	5420	за 20 21 г. <sup>2</sup>	162711	( - )	2312507	( 2201243 )	-	-	x	273975	( - )
в том числе:	5401	за 20 20 г. <sup>1</sup>	194017	( - )	1540086	( 1574757 )	-	-	-	159346	( - )
	5421	за 20 21 г. <sup>2</sup>	159346	( - )	2308706	( 2196333 )	-	-	-	271719	( - )
расходы будущих периодов	5402	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1279	( - )	1001	( 561 )	-	-	-	1719	( - )
	5422	за 20 21 г. <sup>2</sup>	1719	( - )	493	( 759 )	-	-	-	1453	( - )
прочие запасы	5403	за 2020 г.	75	( - )	3143	( 1572 )	-	-	-	1646	( - )
	5423	за 2021 г.	1646	( - )	3308	( 4151 )	-	-	-	803	( - )

Генеральный директор



Некрасов Н.А.

## 8. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжан- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке оларации) <sup>б</sup>	примитиоцкее проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	логашение	списание на финансовый результат <sup>б</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5522	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. <sup>1</sup>	228 787	( - )	214 030	-	( 228 787 )	( - )	-	-	214 030	( - )
	5530	за 20 21 г. <sup>2</sup>	214 030	( - )	270 816	-	( 214 030 )	( - )	-	-	270 816	( - )
в том числе:	5511	за 20 20 г. <sup>1</sup>	6 671	( - )	32	-	( 6 671 )	( - )	-	-	32	( - )
	5531	за 20 21 г. <sup>2</sup>	32	( - )	3 664	-	( 32 )	( - )	-	-	3 664	( - )
авансы на ламожно	5512	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2 876	( - )	7 946	-	( 2 876 )	( - )	-	-	7 946	( - )
	5532	за 20 21 г. <sup>2</sup>	7 946	( - )	11 813	-	( 7 946 )	( - )	-	-	11 813	( - )
авансы выданные (прочие)	5513	за 20 20 г. <sup>1</sup>	5 637	( - )	2 007	-	( 5 637 )	( - )	-	-	2 007	( - )
	5533	за 20 21 г. <sup>2</sup>	2 007	( - )	2 262	-	( 2 007 )	( - )	-	-	2 262	( - )
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5513	за 20 20 г. <sup>1</sup>	211 643	( - )	203 364	-	( 211 643 )	( - )	-	-	203 364	( - )
	5533	за 20 21 г. <sup>2</sup>	203 364	( - )	251 785	-	( 203 364 )	( - )	-	-	251 785	( - )
расчеты с покупателями и заказчиками	5514	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1 960	( - )	681	-	( 1 960 )	( - )	-	-	681	( - )
	5534	за 20 21 г. <sup>2</sup>	681	( - )	1 292	-	( 681 )	( - )	-	-	1 292	( - )
прочие дебиторы	5514	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1 960	( - )	681	-	( 1 960 )	( - )	-	-	681	( - )
	5534	за 20 21 г. <sup>2</sup>	681	( - )	1 292	-	( 681 )	( - )	-	-	1 292	( - )
Итого	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>	228 787	( - )	214 030	-	( 228 787 )	( - )	-	x	214 030	( - )
	5520	за 20 21 г. <sup>2</sup>	214 030	( - )	270 816	-	( 214 030 )	( - )	-	x	270 816	( - )



Генеральный директор



Некрасов Н.А.

9. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>      </u> На 31 декабря 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-




Генеральный директор

Некрасов Н.А.

10. 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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операция) <sup>9</sup>	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	описание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе:	-	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
(вид)	-	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
и т.д.	-		-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. <sup>1</sup>	314 247	349 517	-	( 314 247 )	( - )	-	349 517
	5580	за 20 21 г. <sup>2</sup>	349 517	405 553	-	( 349 517 )	( - )	-	405 553
в том числе:	5561	за 20 20 г. <sup>1</sup>	250 308	250 044	-	( 250 308 )	( - )	-	250 044
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 21 г. <sup>2</sup>	250 044	83 314	-	( 250 044 )	( - )	-	83 314
авансы полученные	5562	за 20 20 г. <sup>1</sup>	348	458	-	( 348 )	( - )	-	458
	5582	за 20 21 г. <sup>1</sup>	458	1 245	-	( 458 )	( - )	-	1 245
задолженность перед бюджетом и гос. внебюджетными фондами	5563	за 20 20 г. <sup>1</sup>	8 990	13 990	-	( 8 990 )	( - )	-	13 990
	5583	за 20 21 г. <sup>1</sup>	13 990	10 591	-	( 13 990 )	( - )	-	10 591
задолженность перед персоналом организации	5564	за 20 20 г. <sup>1</sup>	518	0	-	( 518 )	( - )	-	0
	5584	за 20 21 г. <sup>1</sup>	0	593	-	( 0 )	( - )	-	593
задолженность участникам (учредителям по выплате доходов)	5565	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	5585	за 20 21 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	-	-
прочие кредиторы	5566	за 20 20 г. <sup>1</sup>	54 113	85 025	-	( 54 113 )	( - )	-	85 025
	5586	за 20 21 г. <sup>1</sup>	85 025	309 810	-	( 85 025 )	( - )	-	309 810
Итого	5550	за 20 20 г. <sup>1</sup>	314 247	349 517	-	( 314 247 )	( - )	x	349 517
	5570	за 20 21 г. <sup>2</sup>	349 517	405 553	-	( 349 517 )	( - )	x	405 553



Генеральный директор

Некрасов Н.А.

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	За 20 21 г. <sup>1</sup>	За 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	0	0
Расходы на оплату труда	5620	16626	13704
Отчисления на социальные нужды	5630	2731	2783
Амортизация	5640	26	53
Прочие затраты	5650	316441	228436
Итого по элементам	5660	335824	244976
Себестоимость покупных товаров	5661	1037217	800934
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	327131	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		70281
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1373041	1045910



Генеральный директор

Некрасов Н.А.

### 12. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	1245	1567	( 1118 )	( - )	1694
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>	<b>5701</b>	1245	1567	( 1118 )	( - )	1694

Генеральный директор



Некрасов Н.А.