ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «РАССВЕТ»

За 2020 год

I. Общие сведения

1.1 Полное наименование организации: Акционерное общество «РАССВЕТ»

1.2 ОГРН 1027801532010,

1.3 Дата регистрации 14.05.1992 г

1.4 ИНН 7802076920 КПП 780201001

1.5 Юридический адрес: 194223, г. Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д.4 лит А пом. 1Н, 2Н

1.6 Обособленные подразделения:

- 194064, г. Санкт-Петербург, пр. Тихорецкий, д.7 корпус 1 Лит А пом. 2Н постановка на учет 09.07.2002 г. КПП 780432001
- 194292, г. Санкт-Петербург, пр. Культуры, д.22 корпус 1 лит А пом. 2Н постановка на учет 30.08.2005 г. КПП 780245001

Обособленные подразделения не выделялись на отдельный баланс.

1.7 Основным видом деятельности является:

- розничная торговля в неспециализированных магазинах незамороженными продуктами, включая напитки, и табачными изделиями ОКВЭД (ОК 029-2001) 52.11.2 ОКВЭД (ОК 029-2014)47.11.2
- розничная торговля в неспециализированных магазинах замороженными продуктами ОКВЭД (ОК 029-2001) 52.11.1 ОКВЭД (ОК 029-2014) 47.11.1
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ОКВЭД 68.20.2

1.8 Среднесписочная численность по состоянию на 01.01.2021 год составляет 37 человек.

1.9 Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Функции Совета директоров Общества осуществляет Общее собрание акционеров. Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

1.10 Генеральный директор: Гушляк Сергей Сергеевич, дата вступления в должность 24.04.2019

1.11 Ревизионная комиссия Уставом не предусмотрена.

№ п/п	ФИО

1.12 В отчетном периоде произведено увеличение резервного фонда на 24396 руб. для достижения 5% размера от величины уставного капитала (справочно, в 2019 году было проведено увеличение размера уставного капитала до 1008 тыс. руб. путем дополнительного выпуска обыкновенных акций путем закрытой подписки, о чем 07.10.2019 года внесена запись в ЕГРЮЛ за номером 7197848200609).

1.13 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступления от действующих правил не допускалось.

II. Раскрытие общих положений учетной политики

2.1 Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

2.2 Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

2.3 В учетную политику в отчетном периоде были внесены дополнения и изменения:
- в связи со сменой вида деятельности в подразделении, расположенном по адресу г. СПб пр. Тихорецкий, д7, с розничной торговли на сдачу в аренду нежилого помещения, внесены изменения в порядок ведения кассовых операций организации;
- в связи с принятием решения о переходе с 01.01.2021 год на упрощенную систему налогообложения прописан порядок отражения восстановления НДС в бухгалтерском учете.

2.4 Критерием существенности признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляла 10%.

2.5 Организация в 2020 году совмещала применение общего режима налогообложения и ЕНВД.

2.6 Режим ЕНВД применялся по объекту, расположенному по адресу 194223, г. Санкт-Петербург, ул. Курчатова, д.4 лит А пом. 1Н, 2Н, по деятельности розничная торговля, осуществляемая через магазин, с площадью торгового зала не более 150 кв. м.

III. Основные средства

3.1 Метод начисления амортизации основных средств: линейный.

3.2 Сроки полезного использования основных средств:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	2	3
1	Здания	От 352 до 360
2	Машины и оборудование	От 36 до 84

3.3 Основные средства, стоимость которых не погашается

№ п/п	Наименование объекта	Основание, по которому не начисляется амортизация	Стоимость на 31.12.2020 тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2019 тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2018 тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1	Земельный участок Курчатова	п.17 ПБУ 6/01	6,0	6,0	6,0
2	Земельный участок Культура	п.17 ПБУ 6/01	284,0	284,0	284,0

3.4 Основные средства, полученные по договору аренды отсутствуют.

3.5 Основные средства, переданные по договору аренды

№ п/п	Наименование объекта	Срок окончания договора аренды	Остаточная стоимость на 31.12.2020 тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2019 тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.2018 тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
1	Встроенное помещение Культуры,22 часть 829 кв. м	15.03.2028 г	3726,6	3908,0	3939,9
2	Встроенное помещение Тихорецкий,7 часть 484,2 кв. м	22.06.2027 г	63,9	69,4	75,0

3.6 Введенные в эксплуатацию объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

3.7 Выбытие основных средств в связи с продажей в 2020 году не производилось. Произведено списание ОС в связи с дальнейшей непригодностью. Списан убыток 62037,96 руб.

3.8 В 2020 году было поступление ОС на сумму 329507,31 руб: для ОСНО - Охранно-пожарная сигнализация (Торговый центр) Культура на сумму 123105,65 руб, для ОСНО - Охранно-пожарная сигнализация 2 Культура на сумму 107853,66 руб., для ЕНВД - компрессор выносной Copeland ZF18

K4E-TFD-551 на сумму 98548,00 руб. В 2020 году применена амортизационная премия в размере 30 % на сумму 166285,30 руб. по системе перегородок, введенной в эксплуатацию 31.12.2019 г, в размере 30% на сумму 69287,80 руб. по поступившим ОС в 2020 г. В 2020 году проведена модернизация встроенного помещения Культуры,22 на сумму 83241,66 руб. По модернизации в налоговом учете была применена амортизационная премия в размере 10% на сумму 8324,17 руб.

IV. Запасы

4.1 Материально-производственные запасы принимались к учету по фактической себестоимости.

4.2 Транспортные расходы, связанные с приобретением материалов, учитывались в первоначальной стоимости материалов. Транспортные расходы, связанные с приобретением товаров, отсутствуют.

4.3 Метод оценки запасов при списании: по средней себестоимости.

4.4 Запасы, переданные в залог, отсутствуют.

4.5 Изменение методов оценки запасов при приобретении, изготовлении и списании не производилось.

4.6 Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

V. Денежные средства

5.1 На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

5.2 На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

5.3 Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

VI. Финансовые вложения

6.1 К финансовым вложениям организации относятся денежные средства, зачисленные на депозит. Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, которая равна сумме денежных средств, зачисленных на депозит. Учет указанных финансовых вложений ведется на счете 55.03. Проценты по депозитным договорам без капитализации учитывались на счете 76.

6.2 Оценка финансовых вложений при выбытии производится по фактической себестоимости.

6.3 Изменение способов оценки финансовых вложений в отчетном периоде не производилось.

6.4 Ценные бумаги, обремененные залогом, на отчетную дату отсутствуют.

6.5 Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

6.6 Долгосрочные ценные бумаги и долгосрочные займы выданные на отчетную дату не числятся.

VII. Кредиты и займы

7.1 Расшифровка кредитов и займов тыс. руб.

№ п/п	Показатель	Сумма на 31.12.2018	Получено	Погашено	Сумма на 31.12.2019	Получено	Погашено	Стоимость на 31.12.2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Долгосрочные займы	---	---	---	---	---	---	---

7.2 Кредиты и займы по срокам погашения

№ п/п	Показатель	Сумма
1	2	3
1.	Займы, в т.ч.:	
1.1	Со сроком погашения до 12 месяцев	---
1.2	Со сроком погашения до 2 лет	---

7.3 Кредиты и займы, использованные на приобретение (создание) инвестиционных активов, в отчетном периоде не числились.

7.4 Выдача векселей, облигаций и иных долговых ценных бумаг не производилась.

VIII. Доходы

8.1 Выручка от реализации товаров признавалась по мере отгрузки.

8.2 Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг.

8.3 Доходы от сдачи имущества в аренду отражались в составе выручки от реализации услуг.

8.4 Доходы, оплачиваемые не денежными средствами, отсутствуют.

IX. Расходы

9.1 В состав прямых расходов входят стоимость приобретения товаров, реализованных в данном отчетном периоде, и суммы расходов на доставку покупных товаров (транспортные расходы), если эти расходы не включены в цену приобретения указанных товаров. Транспортные расходы на доставку товаров учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и распределяются на остаток нереализованных товаров на конец месяца. Косвенные расходы учитываются на счете 44, отражаются в отчетности в составе коммерческих расходов.

9.2 Прямые расходы по сдаче имущества в аренду отражаются на сч 20 «Основное производство». К ним относятся:

- материальные расходы (за исключением общехозяйственных по организации в целом и по подразделению), связанные с деятельностью по сдаче имущества в аренду;
- расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующих в процессе оказания услуг, кроме оплаты труда управленческого и общехозяйственного персонала;
- сумма страховых взносов и взносов на обязательное страхование от несчастных случаев и профзаболеваний, начисленных на заработную плату персонала, непосредственно участвующего в процессе оказания услуг (кроме страховых взносов и взносов на обязательное страхование от несчастных случаев и профзаболеваний с заработной платы управленческого и общехозяйственного персонала);
- резерв отпусков по работникам (кроме управленческого и общехозяйственного персонала), связанным с деятельностью по оказанию услуг;
- амортизация помещения, предназначенного для сдачи в аренду, за исключением амортизационной премии;
- земельный налог по земельному участку, на котором расположено помещение, предназначенное для сдачи в аренду;
- налог на имущество по помещению, предназначенного для сдачи в аренду;
- расходы на содержание и ремонт помещения, предназначенного для сдачи в аренду;
- прочие затраты, связанные с деятельностью по оказанию услуг.

9.3 В состав управленческих расходов включаются зарплата управленческого и общехозяйственного персонала, страховые взносы и взносы на обязательное страхование от несчастных случаев и профзаболеваний с этой зарплаты, отчисления в резерв предстоящих отпусков по управленческому и общехозяйственному персоналу и другие общехозяйственные расходы, которые относятся к деятельности организации по всем подразделениям и по всем видам деятельности.

9.4 Резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков создавались только в бухгалтерском учете.

9.5 В связи с совмещением режимов ОСНО и ЕНВД организован раздельный учет доходов и расходов по деятельности на ЕНВД. Имущество, обязательства и хозяйственные операции по деятельности, облагаемой ЕНВД, отражаются в бухгалтерском учете с помощью субсчетов и дополнительных аналитических признаков обособленно. Для налогового учета используются регистры бухгалтерского учета и сводные регистры налогового учета.

X. Прочие доходы и расходы

Руб.

ОСНО Прочие доходы	677 145,21
Инвентаризация излишки товар Тихорецкий	478,60
Инвентаризация излишки материалов Курчатова	22 050,00
Инвентаризация излишки материалов Тихор	6 330,00

Корректировка ср/себест	827,80
Кредиторская задолженность	1 400,00
Материалы, оприх в результате ликвидации ОС	1 200,00
Премия в связи с объемом ОСНО	116 702,14
Проценты по депозиту 2020 год	246 201,47
Реализация макулатуры, Курчатова	22 050,00
Реализация макулатуры, Тихорецкий	6 330,00
Резерв по сомнительным долгам	253 575,20
ЕНВД прочие доходы	436 900,28
Возвраты Курчатова ЕНВД	0,03
Инвентаризация товары ЕНВД	1 776,78
Корректировка по акту сверки ЕНВД	0,15
Корректировка ср/себест ЕНВД	2 282,86
Премия в связи с объемом ЕНВД	431 531,77
Прочие доходы.ЕНВД	1 308,69

Руб.

ОСНО Прочие расходы	1 444 787,77
Восстановление НДС по операциям, не облагаемым налогом	827 130,95
Выбытие основных средств	62 037,96
Корректировка ср/себест	481,49
НДС, восстановленный ОСНО	2 546,71
НДС, непредъявл к возмещению ОСНО	5 182,44
Недостачи и потери по инвентар. Тихорецкий	14 661,22
Расходы, не принимаемые в н/у ОСНО	31 911,95
Реализация макулатуры, Курчатова	22 050,00
Реализация макулатуры, Тихорецкий	6 330,00
Резерв по сомнительным долгам	310 588,53
Услуги банка комиссия по платежным картам ОСНО	159 664,15
Услуги электросвязи ОСНО	2 202,37
ЕНВД Прочие расходы	1 089 751,80
Инвентаризация товары ЕНВД	18 625,17
Корректировка по акту сверки ЕНВД	70,00
Корректировка ср/себест ЕНВД	1 422,03
НДС восст на ОСНО, при перемещении на ЕНВД после 01.01.18 ЕНВД	151 747,67

Расходы прочие ЕНВД	51 708,93
Услуги банка комиссия по платежным картам ЕНВД	770 207,02
Услуги банка ЕНВД	95 920,50
Услуги электросвязи ЕНВД	50,48
Распределяемые прочие расходы	149 452,96
Ведение реестра акционеров РАСПРЕД	34 800,00
Расходы РАСПРЕД	716,96
Услуги банка Распред	113 936,00

XI. Отложенные налоговые активы и обязательства

11.1 Сверка по налогу на прибыль: тыс. руб.

№ п/п	Налоговая разница	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4
1	Прибыль до налогообложения в рамках ОСНО	8797,6	14247,0
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	1759,5	2849
3	Постоянные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)	-0,4	227,4
4	Постоянный налоговый расход (доход)	(0,08)	45
5	Вычитаемые временные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)	(279,0)	(71,5)
6	Налогооблагаемые временные разницы отчетного периода, корректирующие условный расход (доход)	157,8	52,5
7	Изменение отложенных налоговых активов	(55,8)	(14)
8	Изменение отложенных налоговых обязательств	(31,6)	(10)
9	Текущий налог на прибыль	1672,1	2870,0

11.2 Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

XII. Информация о связанных сторонах

12.1 От учредителя в 2020 г был взят беспроцентный краткосрочный займ в размере 700 тыс. руб., возвращен полностью в 2020 г. Остатки невозвращенных краткосрочных и долгосрочных займов на 31.12.2020 года отсутствуют.

12.2 Вознаграждение ключевому управленческому персоналу:

Вид дохода	2020 год тыс. руб.	2019 год тыс. руб.
Краткосрочное вознаграждение генеральному директору	969,4	1404,8
Дивиденды генеральному директору	12474,0	17981,8

XIII. Оценочные обязательства и резервы

13.1 Общество формирует оценочные обязательства в отношении оплаты отпусков сотрудников в следующих суммах:

(тыс. руб.)

Вид обязательства	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Резерв на оплату предстоящих отпусков	453,2	941,5

XIV. События после отчетной даты

14.1 События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

XV. Прочее.

15.1 Исправление ошибок прошлых периодов в отчетном периоде не производилось.

XVI. Управление финансовыми рисками

В 2020 году возникли существенные негативные явления в мировой экономике, обусловленные объявленной пандемией короновируса (COVID-19). В настоящее время указанные обстоятельства не оказывают негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Вместе с тем, руководство Организации контролирует ситуацию и предпринимает необходимые меры для минимизации потенциальных негативных последствий и обеспечения устойчивой деятельности Организации.

Генеральный директор
АО «РАССВЕТ» /С.С. Гушляк/

М.П.

Дата составления: 08.02.2021

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.	13 012	(7 946)	413	(2 044)	1 981	(450)	-	-	11 381	(6 414)
	5210	за 2019г.	12 136	(7 622)	876	-	-	(323)	-	-	13 012	(7 946)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	5 030	(4 252)	330	(2 044)	1 981	(166)	-	-	3 316	(2 437)
	5211	за 2019г.	4 368	(4 194)	662	-	-	(58)	-	-	5 030	(4 252)
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.	-	413	-	(413)	-
	5250	за 2019г.	-	876	-	(876)	-
в том числе: Встроенное помещение Культуры 22	5241	за 2020г.	-	83	-	(83)	-
	5251	за 2019г.	-	214	-	(214)	-

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	83	214
в том числе: Встроенное помещение Культуры 22	5261	83	214
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	-	-	-

Руководитель _____ Гушляк Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 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.	10 700	-	9 500	12 200	-	-	-	8 000	-
	5315	за 2019г.	15 000	-	15 200	19 500	-	-	-	10 700	-
в том числе: депозитный счет	5306	за 2020г.	10 700	-	9 500	12 200	-	-	-	8 000	-
	5316	за 2019г.	15 000	-	15 200	19 500	-	-	-	10 700	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	10 700	-	9 500	12 200	-	-	-	8 000	-
	5310	за 2019г.	15 000	-	15 200	19 500	-	-	-	10 700	-

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 _____ Гушляк Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 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.	10 855	-	92 473	(99 102)	-	-	X	4 226	-
	5420	за 2019г.	12 596	-	186 631	(188 372)	-	-	X	10 855	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	70	-	1 265	(1 334)	-	-	3	-	-
	5421	за 2019г.	20	-	1 425	(1 376)	-	-	34	70	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	10 751	-	67 126	(73 650)	-	-	8 983	4 226	-
	5423	за 2019г.	12 556	-	145 575	(147 380)	-	-	19 369	10 751	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	7 622	(7 622)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	6 192	(6 192)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	16 456	(16 456)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	33 377	(33 377)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	35	-	5	(39)	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	20	-	62	(48)	-	-	-	34	-
	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 _____ Гушляк Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 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.	1 735	(57)	777	-	(2 400)	-	(254)	-	882	329	1 322	(114)
	5530	за 2019г.	1 258	-	911	-	(925)	-	(8)	-	24	467	1 735	(57)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	411	(57)	511	-	(272)	-	(254)	-	-	-	650	(114)
	5531	за 2019г.	413	-	297	-	(299)	-	(8)	-	-	-	411	(57)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	286	-	123	-	(210)	-	-	-	-	-	199	-
	5532	за 2019г.	269	-	50	-	(34)	-	-	-	-	-	286	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 038	-	143	-	(1 919)	-	-	-	882	329	473	-
	5533	за 2019г.	576	-	564	-	(593)	-	-	-	24	467	1 038	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 735	(57)	777	-	(2 400)	-	(254)	X	X	X	1 322	(114)
	5520	за 2019г.	1 258	-	911	-	(925)	-	(8)	X	X	X	1 735	(57)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

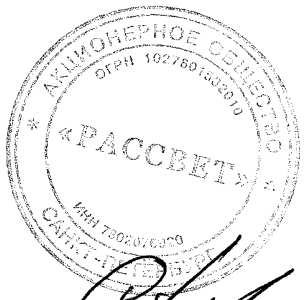
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями 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.	13 027	2 609	2	(10 744)	(1)	-	882	329	6 104
	5580	за 2019г.	15 685	4 956	-	(8 092)	(12)	-	24	467	13 027
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	9 828	645	-	(7 417)	(1)	-	179	-	3 233
	5581	за 2019г.	9 865	4 026	-	(4 104)	(12)	-	-	53	9 828
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	1 702	-	-	(1 702)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 912	1 264	2	(1 338)	-	-	703	327	2 870
	5583	за 2019г.	2 831	376	-	(1 732)	-	-	24	413	1 912
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	700	-	(700)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	500	-	(500)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 287	-	-	(1 289)	-	-	-	2	-
	5586	за 2019г.	1 287	54	-	(54)	-	-	-	-	1 287
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	13 027	2 609	2	(10 744)	(1)	X	X	X	6 104
	5570	за 2019г.	15 685	4 956	-	(8 092)	(12)	X	X	X	13 027

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 _____ **Гушляк Сергей Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 284	1 295
Расходы на оплату труда	5620	13 516	23 817
Отчисления на социальные нужды	5630	3 133	6 905
Амортизация	5640	450	323
Прочие затраты	5650	9 927	14 062
Итого по элементам	5660	28 310	46 402
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	73 492	146 753
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	101 802	193 155

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



Руководитель _____ **Гушляк Сергей Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 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	942	1 455	(1 943)	-	453
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гушляк Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 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	-	-	2 008
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Гушляк Сергей Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2021 г.