

**Общество с ограниченной ответственностью
«Проминвест-НМ»**

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности за 2020 год**

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и составления отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом не допускалось никаких отступлений от действующих на территории Российской Федерации нормативных актов.

Общество зарегистрировано и ведет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Проминвест-НМ» («Общество») за 2020 год.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «АвтоЦентр «Мечта» (Общество), сокращенное название ООО «АЦ «Мечта», ИНН/КПП 5918020360/591801001, зарегистрировано ИФНС РФ № 6 по Пермскому краю.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 28.03.2017., за основным государственным регистрационным номером 1075918000377.

Решением Единственного учредителя № б/н от 23.09.2009 года утвержден устав в новой редакции в связи с приведением в соответствие с Федеральным законом «Об Обществах с ограниченной ответственностью» № 14-ФЗ от 08.02.1998 г. в ред. ФЗ от 30.12.2008 г. № 312-ФЗ, а также в соответствии с ФЗ от 05.05.2014 № 99-ФЗ, и нормами главы 4 ГК РФ (в ред. ФЗ от 05.05.2014 № 99-ФЗ).

26 апреля 2018 года единственным участником принято решение об изменении фирменного наименования Общества на Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест-НМ", сокращенное название ООО "Проминвест-НМ". 11 мая 2018 года сделана запись в ЕГРЮЛ о государственной регистрации изменений внесённых в учредительные документы.

Решением Единственного учредителя № б/н от 26.04.2018 года утвержден устав в новой редакции в связи с изменением названия Общества.

Юридический и почтовый адрес: 618910, Пермский край, г. Лысьва, ул. Чайковского, 2

Численность сотрудников Общества составила:

На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020
24	25	23

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности согласно Уставу Общества является:

- Сдача собственного имущества в аренду

Виды деятельности, осуществляемые ООО «Проминвест-НМ», не подлежат лицензированию, а также получению специальных допусков и разрешений.

1.3. Филиалы и представительства Общества

В составе ООО «Проминвест-НМ» отсутствуют обособленные подразделения.

1.4. Сведения о дочерних и зависимых обществах

ООО «Проминвест-НМ» не имеет дочерних и зависимых обществ.

1.5. Структура складочного капитала, основные участники

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 тыс. руб.

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

Основным участником и бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2018. является:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Нуриахметов Марат Шамсиахметович	-	100%
Итого:	-	100%

Основным участником и бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2019. является:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Нуриахметов Марат Шамсиахметович	-	100%
Итого:	-	100%

Основным участником и бенефициарным владельцем Общества по состоянию на 31.12.2020. является:

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Нуриахметов Марат Шамсиахметович	-	100%
Итого:	-	100%

1.6. Информация об органах управления

Высшим органом управления ООО «Проминвест-НМ» является общее собрание участников. Ключевым управленческим персоналом является генеральный директор Решетников Дмитрий Михайлович.

Выплаты ключевому управленческому персоналу в 2020 году :

Вид операции	Сумма, тыс. руб.
Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды	1 023,8
Материальная помощь	30,0
Дивиденды	-
Арендная плата	-
Займы выданные	-
Иные выплаты	-

1.7. Информация о аудиторе

Аудитором Общества является общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Аудит» (ООО «Эксперт-Аудит»). Юридический адрес : 614990, г. Пермь, ул. Малкова, 26

СРО : член саморегулируемой организации, СРО ААС ОРНЗ 11206001981.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

Учетная политика на 2020 год, утверждена приказом Генерального директора ООО «Проминвест-НМ» от 26 апреля 2018 г. № 11.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

На основании п. 3 ПБУ 22/2010 ошибка признается обществом существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных (группы соответствующих статей) за отчетный год составляет не менее 10% (для ошибок, не влияющих на финансовый результат).

Ошибка признается обществом существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к показателю «Чистая прибыль/убыток» Отчета о прибылях и убытках за отчетный год составляет не менее 10% (для ошибок, влияющих на финансовый результат).

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

Ошибка отчетного года, выявленная до окончания этого года, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка.

Ошибка отчетного года, выявленная после окончания этого года, но до даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года (года, за который составляется годовая бухгалтерская отчетность).

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности участникам общества с ограниченной ответственностью исправляется в порядке, установленном пунктом 6 настоящего Положения. Если указанная бухгалтерская отчетность была представлена каким-либо иным пользователям, то она подлежит замене на отчетность, в которой выявленная существенная ошибка исправлена (пересмотренная бухгалтерская отчетность).

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после представления бухгалтерской отчетности за этот год участникам общества с ограниченной ответственностью, но до даты утверждения такой отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке, исправляется в порядке, установленном пунктом 6 ПБУ 22/2010. При этом в пересмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

В пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности организация обязана раскрывать следующую информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:

- 1) характер ошибки;
- 2) сумму корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду в той степени, в которой это практически осуществимо;
- 3) сумму корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (если организация обязана раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию);
- 4) сумму корректировки вступительного сальдо самого раннего из представленных отчетных периодов.

2.3. Последствия изменения учетной политики

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/08 от 06.10.2008 последствия изменения учетной политики не оказали существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств в бухгалтерской отчетности и ретроспективно не пересчитывались.

2.4. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО «Проминвест-НМ» ведется бухгалтерией, возглавляемой Главным бухгалтером Лобановой Марией Владимировной.

Для ведения учета применяются специализированные бухгалтерские компьютерные программы:

- программный продукт 1:С Бухгалтерия 8.3. Для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском, налоговом и управленческом учете;
- программный продукт 1:С Предприятие 8.3. Зарплата и Управление персоналом.

2.5. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н, а именно:

- а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, приведенные выше, и стоимостью не более 40 тыс. рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации ведется забалансовый (количественный) учет.

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

В составе основных средств учитываются объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые вне зависимости от документального подтверждения факта подачи документов на регистрацию прав на недвижимое имущество и получения таких прав.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по восстановительной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

- Оценка основных средств при принятии к учету.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Расходы (проценты) по заемным и кредитным средствам, привлекаемым для приобретения или создания инвестиционного актива, включаются в состав стоимости инвестиционного актива. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки).

По остальным основным средствам такие расходы (проценты), не включаются в состав расходов, формирующих первоначальную стоимость таких основных средств;

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Стоимость основных средств, полученных безвозмездно, в том числе по договору дарения, учитывается в качестве доходов будущих периодов по рыночной стоимости с последующим отнесением ее на финансовые результаты.

- Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации.

- Обществом не проводится переоценка объектов основных средств.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

- Годовая сумма амортизационных отчислений определяется:

- при линейном способе - исходя из первоначальной стоимости или (текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;

- Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств :

Группа основных средств	Сроки полезного использования
Офисное оборудование	1-3
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-5
Транспортные средства	5-7
Машины и оборудование (кроме офисного)	5-8
Сооружения	7-15
Здания	16-22

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования.

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

- Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в составе прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах Общества.

- Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по ремонту и обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Фактические расходы, связанные с проведением текущего и капитального ремонтов основных производственных фондов, включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по окончании работ.

2.6. Финансовые вложения

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

В соответствии с п. 3 статьи 9 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, краткосрочные депозиты являются денежными потоками по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение месяца), и отражаются в бухгалтерском балансе Общества по строке.1250 «Денежные средства и их эквиваленты».

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам. Классификация финансовых вложений в качестве долгосрочных или краткосрочных базируется на договорных сроках.

При принятии решения о создании оценочного резерва под обесценение финансового вложения, Общество оценивает не только текущую ситуацию, но и вероятные будущие экономические выгоды от дальнейшего владения данным финансовым вложением.

2.7. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.

2.8. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

2.9.Порядок создания резервов

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- по сомнительным долгам;
- по предстоящим расходам.

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ № 34н, а также в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», утвержденного

Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н, вышеуказанные резервы называются оценочными.

Резерв по сомнительным долгам создается Организацией исходя из требования осмотрительности.

Экономический смысл начисления резерва по сомнительным долгам состоит в отражении суммы потенциального убытка, который может появиться у Организации в случае не поступления оплаты в счет погашения сомнительной задолженности.

Сомнительной считается дебиторская задолженность Организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, поручительством, банковской гарантией).

Резерв создается по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, авансам выданным, прочей дебиторской задолженности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Реестр сомнительных долгов по состоянию на последний день отчетного периода формируется на основе данных регистров бухгалтерского учета и экспертной оценки вероятности непогашения задолженности ответственного структурного подразделения Организации. Для формирования экспертной оценки могут быть привлечены специалисты юридической службы.

Для определения величины резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, прочей дебиторской задолженности принимается в расчет срок, прошедший с момента неисполнения должником своих обязательств:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения более 365 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 180 до 365 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 75 % от суммы выявленной задолженности.

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», Общество создает резерв на оплату заработанных, но не выплаченных отпусков, в сумме, позволяющей полностью рассчитаться с работниками по причитающимся им отпускным, которую они вправе истребовать при уходе в отпуск либо в связи с увольнением.

Резерв формируется исходя из количества неиспользованных дней отпуска умноженных на среднедневной заработок, увеличенный на сумму страховых взносов по ставкам отчетного года по каждому работнику.

2.10. Займы

Учет займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

2.11. Арендованные основные средства

Арендуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендованные основные средства» за балансом в оценке, принятой в договоре.

2.12. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Списанная в убыток дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности или по причинам неплатежеспособности дебиторов отражается в бухгалтерском учете на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение 5 лет.

2.13. Основные средства, сданные в аренду

Общество сдает в аренду собственные основные средства. Указанные основные средства отражаются в настоящих пояснениях в оценке, предусмотренной договорами.

2.14. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы от сдачи имущества в аренду - являются доходами от обычного вида деятельности.

2.15. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Учет затрат на производство работ и оказание услуг ведется по дебету счета 20 «Основное производство. Управленческие расходы собираются на отдельном аналитическом счете

26 «Общехозяйственные расходы» и отражаются в составе строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

2.16. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в

Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства, проводилась по состоянию на 31.12.2018 г.

Инвентаризация МПЗ проводилась по состоянию на 31.12.2020 г.

Инвентаризация расчетов по налогам и обязательным платежам в бюджет по состоянию на 31.12.2020 г.

Инвентаризация денежных средств, расчеты с дебиторами и кредиторами, расчеты будущих периодов, расчеты с прочими внеоборотными, оборотными активами и обязательствами, резервов, финансовых вложений, кредитов и займов, расходы будущих периодов, и прочие проводилась по состоянию на 31.12.2020 г.

2.17. События после отчетной даты

События после отчетной даты на момент подписания отчетности отсутствуют.

Деятельность Общества объективно не связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. В целях управления возможными рисками в Обществе развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества.

Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Условные факты хозяйственной деятельности на момент подписания отчетности отсутствуют.

Условные активы на момент подписания отчетности отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2020 году и на момент подписания отчетности отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2020 г. и на момент подписания отчетности Общество не имеет судебных разбирательств в качестве ответчика.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.

Информация о прекращаемой деятельности отсутствует. В соответствии с принципом непрерывности деятельности Общество будет непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

2.18. Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Проминвест-НМ»

№	Полное фирменное наименование или ФИО аффилированного лица	Место нахождения	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	Виды операций	Объем операций (2020 г.)
1	ООО «Ремэлектро-промнефть»	Пермский край, г. Пермь, ул. Куйбышева, 117А	Основной заказчик и покупатель клапана ПБ 92.06.000, креплений	2020 год	Договоры поставки, прочие договоры	Сборка клапана ПБ 92.06.000, сборка креплений, аренда склада.	28 277,5 тыс. руб. (49,99 %)
2	ООО «Производственная Компания «Ремэлектро-промнефть»	Пермский край, г. Пермь, ул. Чернышевского, дом 15а, корпус А, этаж 2, офис 3	Основной арендатор производственных помещений	2020 год	Договоры аренды помещений, прочие договоры	Аренда недвижимости, ремонтные работы, транспортные услуги.	28 026,0 тыс. руб. (49,55 %)

3. Вступительные и сравнительные данные

3.1. Изменение вступительных остатков, оказавших существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств в бухгалтерской отчетности за 31.12.2020 г. не вносились.

4. Приложения

4.1. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса :

4.1.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР, оборотов в 2020 году – не было, Пояснение 1.

4.1.2. Основные средства

Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

Переоценку основных средств Общество не производило.

Информация о восстановительной стоимости основных средств, суммах накопленной амортизации, а также о движении основных средств по группам за 2020 год, см. Пояснение 2.1.

Капитальные вложения по не введенным в эксплуатацию основным средствам по состоянию на 31.12.2020. представлены в Пояснении 2.2., достройка (частичная ликвидация) в Пояснении 2.3.

ООО «Проминвест-НМ» является поручителем (залогодателем) по кредитному договору между ООО "ПК РЭПН" и банком "ВТБ" (ПАО), информация о залоге отражена в Пояснении 2.4, там же приводятся данные о имуществе переданном в аренду, арендованных транспортных средствах (учитываемых на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, принятой в договорах).

ООО «Проминвест-НМ»

Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)

4.1.3. Финансовые вложения

Общество выдаёт процентные займы ООО, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам. В течение 2020 года Обществом выдавались займы на период свыше 12 месяцев (долгосрочные) и на период до 12 месяцев (краткосрочные).

4.1.4. Запасы

На балансе ООО «Проминвест-НМ» находятся здания, сооружения, земельные участки, автотранспорт. Для поддержания имущества в рабочем состоянии Обществом приобретаются необходимые материальные запасы. С 2017 года Общество выполняет работы по сборке металлических изделий (клапан обратный ПБ 92.06.000, крепление НО-956.000, крепление НО-972.000), структура запасов приведена в Пояснении 4.

4.1.5. Дебиторская, кредиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества отражена дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты и дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, Пояснение 5.1.

В соответствии с учетной политикой Обществом созданы резервы по сомнительным долгам, Пояснение 5.2.

Сомнительным долгом признается задолженность, своевременно не погашенная контрагентом, не обеспеченная залогом, банковской гарантией или поручительством, одновременно отвечающая следующим критериям :

- вероятность взыскания задолженности низкая,
- нет достаточной уверенности в погашении задолженности дебитором на основании оценки его финансового состояния и/или иных факторов : долг просрочен свыше 12-ти месяцев.

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности представлена в Пояснении 5.3.

4.1.6. Затраты на производство

Учет затрат в ООО «Проминвест-НМ» ведется в разрезе номенклатурных групп и заказчиков :

- изготовление изделий, инвентаря (для собственных нужд)
- изготовление изделий (контрагент)
- выполнение работ по договорам подряда (контрагент)
- сдача имущества в аренду (статьи затрат)

Учет управленческих расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по окончании месяца сумма расходов списывается в дебет счета 90.08. «Управленческие расходы» по методу директ-костинг.

Структура затрат по обычным видам деятельности приведена в Пояснении 6.

4.1.7. Оценочные обязательства

Информация о возникших у Общества в отчетном периоде условных обязательствах приведена в Пояснении 7.

4.1.8. Обеспечение обязательств

В 2020 году Общество выступило поручителем в Приволжском филиале банка ВТБ (ПАО), для обеспечения исполнения обязательств ООО ПК «Ремэлектропромнефть» ИНН 5918839769 ОГРН 1095918000034 перед Банком ВТБ (ПАО), договор поручительства № ДП2-IGR20/PRBR/0954 от 19.10.2020 г., ДП2-IGR20/PRBR/0955 от 19.10.2020 г.

По договору об ипотеке зданий и земельных участков Общество передает Банку ВТБ (ПАО) в ипотеку следующее имущество (Пояснение 8) :

ООО «Проминвест-НМ»

**Пояснения в составе бухгалтерской отчетности за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.
(числовые показатели приведены в тыс.рублей, если не указано иное)**

№	Наименование	Балансовая стоимость, рублей.
1	Корпус № 1, S=2834 м2, 59:09:0015704:473	14 387 729,60
2	Корпус № 1 (пристрой : офис, склад)	4 680 578,94
3	Корпус № 3, S=1458.4 м2, 59:09:0015704:454	40 359 014,75
4	Корпус № 4, S=365.4 м2, 59:09:0015704:394	6 197 591,10
5	Земельный участок 59:09:0015704:0222	237 427,50
6	Земельный участок 59:09:0015704:0251	92 191,68
7	Земельный участок 59:09:0015704:0306	8 001,92
8	Земельный участок 59:09:0015704:0464	62 070,87
9	Земельный участок 59:09:0015704:0253	110 138,89
Всего передано в ипотеку :		66 134 745,25

4.1.9 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Оценка влияния распространения коронавирусной инфекции COVID-19

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля. Кроме того, в конце марта 2020 года Правительство РФ ввело предупредительные меры против распространения коронавируса COVID-19 в стране.

В соответствии с п. 1.3 Указа Губернатора Пермского края от 29.03.2020 № 23 «О мероприятиях, реализуемых в связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19) в Пермском крае» (далее – Указ), на территории Пермского края в связи введением режима повышенной готовности была приостановлена деятельность всех организаций, за исключением указанных в п. 2 Указа.

ООО «Проминвест-ПМ» подпадал под исключения, установленные п. 2 Указа, и имел права продолжать деятельность непрерывно. Распространение коронавирусной инфекции COVID-19 оказало частичное негативное влияние на финансовые результаты и финансовое положение ООО «Проминвест-ПМ» в виде роста дебиторской задолженности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в 2020 году и на момент подписания отчетности отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

« 09 » февраля 2021 г.



Решетников Д.М.

Лобанова М.В.

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки 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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	87 300	(26 660)	36 383	-	-	(6 705)	-	-	123 684	(33 365)
	5210	за 2019 г.	88 304	(20 758)	109	(1 113)	327	(6 229)	-	-	87 300	(26 660)
в том числе: Здания	5201	за 2020 г.	70 514	(15 659)	35 104	-	-	(4 938)	-	-	105 619	(20 597)
	5211	за 2019 г.	71 627	(12 316)	-	(1 113)	327	(3 670)	-	-	70 514	(15 659)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	3 536	(434)	-	-	-	(328)	-	-	3 536	(762)
	5230	за 2019 г.	2 723	(1 052)	1 586	(773)	773	(155)	-	-	3 536	(434)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020 г.	3 536	(434)	-	-	-	(328)	-	-	3 536	(762)
	5231	за 2019 г.	2 723	(1 052)	1 586	(773)	773	(155)	-	-	3 536	(434)

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.	31 414	12 221	-	(36 383)	7 252
	5250	за 2019 г.	9 050	24 058	-	(1 694)	31 414
в том числе:							
Корпус № 7 (цех сборки насосов)	5241	за 2020 г.	31 409	3 695	-	(35 104)	
	5251	за 2019 г.	9 050	22 359	-	-	31 409

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	88	-
в том числе:			
Прицеп двухосный к грузовому- бортовому автомобилю	5261	88	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	1 113
в том числе:			
Корпус № 4 (частичный демонтаж)	5271	-	1 113

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	220	220	220
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	66 135	66 135	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	3 521	4	3 510	(2 809)	(145)	189	-	4 222	47
в том числе:	5311	за 2019 г.	2 397	-	2 500	(1376)	(56)	60	-	3 521	4
выданные займы	5302	за 2020 г.	3 521	4	3 510	(2 809)	(145)	189	-	4 222	47
	5312	за 2019 г.	2 397	-	2 500	(1376)	(56)	60	-	3 521	4
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	559	-	5 819	(6 325)	(29)	29	-	53	-
в том числе:	5315	за 2019 г.	-	-	1 153	(594)	(53)	53	-	559	-
депозитные счета	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
выданные займы	5307	за 2020 г.	559	-	5 819	(6 325)	(29)	29	-	53	-
	5317	за 2019 г.	-	-	1153	(594)	(53)	53	-	559	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	4 080	4	9 329	(9 134)	(175)	218	-	4 276	47
	5310	за 2019 г.	2 397	-	3 653	(1 970)	(109)	113	-	4 080	4

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

Форма 0710005 с.9

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	3 350	-	55 377	(55 700)	-	-	X	3 028	-
	5420	за 2019 г.	10 956	-	52 312	(59 918)	-	-	X	3 350	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	3 019	-	16 325	(16 825)	-	-	6 242	2 519	-
	5421	за 2019 г.	10 005	-	18 775	(25 761)	-	-	5 354	3 019	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	331	-	5 900	(5 959)	-	-	-	273	-
	5422	за 2019 г.	911	-	5 391	(5 971)	-	-	-	331	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	33 152	(32 915)	-	-	-	237	-
	5425	за 2019 г.	39	-	28 146	(28 186)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хоз. операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	7 427	-	264	-	(380)	-	-	-	-	-	7 311	(9)
	5521	за 2019г.	8 445	(337)	-	-	(1 018)	-	(337)	-	-	-	7 427	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	7 427	-	200	-	(364)	-	-	-	-	-	7 263	-
	5522	за 2019г.	8 445	(337)	-	-	(1 018)	-	(337)	-	-	-	7 427	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	64	-	(15)	-	-	-	-	-	49	(9)
	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.	13 136	(406)	16 258	-	(10 609)	-	(16 049)	-	-	-	18 785	(9 557)
	5530	за 2019г.	4 001	(453)	9 516	-	(399)	-	(628)	-	3	14	13 136	(406)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	12 840	(406)	16 131	-	(10 458)	-	(16 049)	-	-	-	18 513	(9 557)
	5531	за 2019г.	3 704	(450)	9 320	-	(184)	-	(624)	-	-	-	12 840	(406)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	209	-	27	-	(148)	-	-	-	-	-	88	-
	5532	за 2019г.	265	(1)	124	-	(180)	-	(2)	-	-	-	209	-
Прочая	5513	за 2020г.	86	-	100	-	(2)	-	-	-	-	-	184	-
	5533	за 2019г.	32	(1)	72	-	(35)	-	(3)	-	3	14	86	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	20 563	(406)	16 522	-	(10 989)	-	(16 049)	X	X	X	26 096	(9 566)
	5520	за 2019г.	12 446	(790)	9 516	-	(1 417)	-	(965)	X	X	X	20 563	(406)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Форма 0710005 с.11

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, в том числе :	5540	9 566	9 566	406	406	8 907	8 907
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 557	9 557	406	406	8 905	8 905
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансов)	5542	9	9	-	-	2	2
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задол- женность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	8 108	-	-	-	-	-	-	-	8 108
	5571	за 2019г.	8 705	-	-	(598)	-	-	-	-	8 108
в том числе : кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	8 108	-	-	-	-	-	-	-	8 108
	5573	за 2019г.	8 108	-	-	-	-	-	-	-	8 108
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	598	-	-	(598)	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 056	668	1 020	(1 681)	-	-	-	86	1 149
	5580	за 2019г.	1 590	11	1 018	(1 579)	-	-	3	14	1 056
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	455	659	-	(429)	-	-	-	-	685
	5581	за 2019г.	560	178	-	(283)	-	-	-	-	455
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	578	8	-	(228)	-	-	-	86	444
	5583	за 2019г.	977	(167)	-	(246)	-	-	-	14	578
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	1 020	(1 020)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	1 018	(1 018)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	23	-	-	(3)	-	-	-	-	20
	5586	за 2019г.	53	-	-	(33)	-	-	3	-	23
Итого	5550	за 2020г.	9 164	668	1 020	(1 681)	-	X	X	X	9 257
	5570	за 2019г.	10 295	11	1 018	(2 177)	-	X	X	X	9 164

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	11 769	7 355
Расходы на оплату труда	5620	9 060	7 456
Отчисления на социальные нужды	5630	1 959	1 974
Амортизация	5640	7 033	6 383
Прочие затраты	5650	7 314	8 166
Итого по элементам	5660	37 135	31 334
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(178)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	5680		619
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	36 957	31 953

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	940	820	(940)	-	820
в том числе:						
- резерв на оплату отпусков	5701	940	820	(940)	-	820

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	66 135	66 135	66 135
в том числе :				
- поручительство в Банке ВТБ (ПАО)	5811	66 135	66 135	66 135