Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «Терминал»
за 2020 год

Содержание

1.	Общие сведения и структура Общества	3
2.	Учетная политика	4
	2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности	4
	2.2. Оценка активов и обязательств	4
	2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
	2.4. Прочие положения Учетной политики	4
	2.5. Особенности отражения показателей бухг. Отчетности	4
3.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	4
	3.1 Основные средства	4
	3.2. Отложенные налоговые активы и обязательства	5
	3.3. Запасы	5
	3.4 Дебиторская задолженность	5
	3.5. Нераспределенная прибыль	6
	3.6. Кредиторская задолженность	6
	3.7. Оценочные обязательства	6
4.	Пояснения к отчету о финансовых результатах	7
	4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	7
	4.2. Расходы по обычным видам деятельности	8
	4.3. Прочие доходы и расходы	8
	4.4. Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)	9
5.	Прочие пояснения	10
	5.1. Корректировка показателей бухг.отчетности за прошлые периоды	10
	5.2. Операции со связанными сторонами	10
	5.3. События после отчетной даты	11
	5.4. Условные факты хозяйственной деятельности	11

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Терминал» (далее – «Общество») за 2020 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ООО «Терминал» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Терминал». Сокращенное наименование – ООО «Терминал».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Нижегородская область, Кстовский район, г. Кстово.

Почтовый адрес Общества: 607650, Нижегородская область, Кстовский район, г. Кстово, 2 проезд (Промышленный район), дом 5.

Общество зарегистрировано (30.12.2010).

Свидетельство о государственной регистрации выдано 30.12.2010, ОГРН 1105250003682.

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 21.01.2011 г.

Общее руководство осуществляет единоличный орган Общества, директор – Кузнецов Игорь Алексеевич.

Основные виды деятельности Общества:

-Транспортная обработка грузов.

- Продажа ГСМ

Уставный капитал сформирован путем внесения имущественного вклада участников Общества составляет 15 тыс. руб. (основание решение № 1 от 22.12.2010 года), а именно ноутбук Lenovo U455-4A-B по акту приема-передачи от 22.12.2010 г. в размере 15 тыс. руб., что составляет 100% уставного капитала общества.

Акционеры (участники) Общества

Наименование акционера	На 31.12.2019		На 31.12.2020	
	доля, %	Количество акций	доля, %	Количество акций
ООО «Неотранс»	100	-	100	-
Итого	100	-	100	-

Конечным бенефициаром Общества является Паршиков Евгений Константинович 100 % акций.

Численность персонала Общества на 31.12.2020 составляет 175 чел. (на 31.12.2019 - 158 чел, на 31.12.2018 - 155)

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

2. Учетная политика

2.1 Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.2 Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением оценочных обязательств.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным) активам и обязательствам, поскольку срок погашения не превышает 12 месяцев. Отложенные налоговые активы и обязательства представлены в отчетности в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

2.4 Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

2.5 Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, не предусматривающие раскрытие оборотов по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчётности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, не предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н. Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов. Исключение составляют транспортные средства, приобретенные Обществом по договорам финансовой аренды (лизинга), которые отражаются в учете в составе основных средств согласно выкупной стоимости, указанной в договоре.

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и при эксплуатаций организуется внесистемный контроль за их движением.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления обществом за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в составе доходных вложений в материальные ценности.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Раскрытие показателя строки 1150 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2020 года отражено в табличной части пояснений Приложение № 1 «Основные средства»

3.2 Отложенные налоговые активы и обязательства

Образование отложенного налогового обязательства (код 1420) связано с применением амортизационной премии в отношении приобретенных основных средств (112 тыс. руб.), тем самым отложенное налоговое обязательство составило, 78 тыс. руб. в 2019 году, 138 тыс. руб. в 2018 году.

3.3. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществлялся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам и стоимостью до 40 000 рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по средней себестоимости.

С целью снижения трудоемкости учетных работ производится единовременное списание стоимости специальной одежды, в дебет соответствующих счетов затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) работникам организации.

Для целей эффективности системы внутреннего контроля учет специальной одежды со сроком эксплуатации более 12 мес. велся на забалансовом счете МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации», а так же в отдельной программе 1С «Охрана труда».

Раскрытие показателя строки 1210 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2020 года отражено в табличной части пояснений приложение № 2 «Запасы»

Услуги по ответственному хранению товарно-материальных ценностей в 2020 году не оказывались.

3.4 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе развернуто в разрезе контрагентов.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы

представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов учтены в составе прочих расходов.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Раскрытие показателя строки 1230 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2020 года отражено в табличной части пояснений, приложение №3 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

Информацию по движению задолженности в течении отчетного года Общество считает несущественным.

3.5. Нераспределенная прибыль

Чистая прибыль распределяется после утверждения бухгалтерской отчетности решением участника.

3.6. Кредиторская задолженность и заемные средства.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Раскрытие показателя строк 1510 и 1520 Бухгалтерского баланса ООО «Терминал» на 31.12.2020 года отражено в табличной части пояснений, приложение №3 «Дебиторская и кредиторская задолженность»

Информацию по движению задолженности в течении отчетного года Общество считает несущественной.

3.7. Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, созданы следующие оценочные обязательства

- оценочное обязательство в отношении предстоящих расходов на оплату отпусков работникам;

В соответствии с п. 2.8.5. и 2.8.6. Учетной политики Общества указанные оценочные обязательства формируются следующим образом:

- Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков:

Ежемесячно рассчитываются суммы в разрезе классификации видов расходов: основное производство, управленческие и коммерческие расходы.

Для расчета используются плановые данные.

1. Фонд оплаты труда за год (ФОТ_год) в разрезе классификации видов расходов. В этот фонд входят все предусмотренные системой оплаты труда виды выплат, участвующие в расчете среднего заработка (ст. 139 ТК РФ).
2. Средняя зарплата за один календарный день (Ср_ЗП).

*Ср_ЗП = ФОТ_год / Среднемесячное кол-во календарных дней*12*

3. Определяется арифметическое число дней основного и дополнительного отпуска (Дни_отпуска). Формирование производится на основании штатного расписания по состоянию на 01 января наступающего года и локальных нормативных актов, предусматривающих предоставление дополнительных дней отпуска. Данный расчет производится по каждому сотруднику индивидуально согласно утвержденным видам расходов: основное производство, управленческие и коммерческие расходы.

Дни_отпуска = (Число дней основного отпуска +Число дней дополнительного отпуска)

4. Определяется сумма оценочного обязательства (Резерв) на выплату отпусков путем умножения средней заработной платы за один календарный день (Ср_ЗП) на число дней основного и дополнительного отпуска (Дни_отпуска) в разрезе утвержденных видов расходов

5. *Величина резерв на оплату отпусков = Ср_ЗП * Дни_отпуска*

6. Ежемесячно формируется сумма оценочного обязательства в части страховых взносов (Резерв_страховые взносы) в Пенсионный фонд, Фонд Социального страхования и Фонд обязательного медицинского страхования. Он формируется исходя из средней годовой процентной ставки налогов за год от величины резерва на оплату отпусков:

6.1. Для основного производства, управленческих и коммерческих расходов ставка страховых взносов 30,6%;

*Резерв_* страховые взносы = *Резерв * Процент*

Изменения оценочных обязательств на предстоящую оплату отпусков приведены в таблице:

Отчетный период	Сальдо на начало года по данным инвентаризации (тыс. руб.)	Начислено Резерва (тыс. руб.)	Факт Отпуска (тыс. руб.)	Начислен резерв на 31.12. по результатам инвентаризации (тыс. руб.)	Сальдо на конец года по данным инвентаризации (тыс. руб.)
2019	4762	9481	9619	798	5422
2020	5422	10116	10158	1679	7059

- Оценочное обязательство на выплату годового вознаграждения с учетом страховых взносов производится финансово-экономической службой предприятия.

1.1. Плановый средний доход для расчета годового вознаграждения определяется путем деления планового дохода на каждого работника за год на 12 месяцев.

Для целей бухгалтерского учета сумма оценочного обязательства определяется в размере 1/12 от суммы планового среднего дохода работников по предприятию.

1.2. Ежемесячно формируется сумма оценочного обязательства в части страховых взносов в Пенсионный фонд, Фонд Социального страхования и Фонд обязательного медицинского страхования. Он формируется исходя из средней годовой процентной ставки налогов за год от величины резерва на годовое вознаграждение:

- Для основного производства, управленческих и коммерческих расходов ставка страховых взносов 30,6%.

Изменения оценочных обязательств на выплату годового вознаграждения приведены в таблице:

Отчетный период	Начислено резерва (тыс. руб.)	Факт выплаты (тыс. руб.)	Начислен резерв на 31.12. по результатам инвентаризации (тыс. руб.)
2019	7831	7681	-150
2020	8694	5864	-2830

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Состав выручки:

от выполнения работ, оказания услуг составил – 411 122 тыс. руб. (2019 год. – 340 958 тыс. руб.)

от продажи товаров - 13 934 тыс. руб. (2019 год. – 18 542 тыс. руб.)

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Руководством Общества не принято решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

4.2 Расходы по обычным видам деятельности.

Расходами Общества в целях бухгалтерского учета признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала Общества, за исключением уменьшения вкладов по решению акционеров (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг и продажей продукции.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на следующие виды:

- Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах);
- Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах);
- Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах).

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг.

В соответствии с. п. 2.4 Учетной политики к коммерческим расходам относятся расходы на продажу товаров.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Расшифровка расходов в разрезе видов затрат приведена ниже:

Наименование показателя		Код	за 2020 г. (тыс. руб.)	за 2019 г. (тыс. руб.)
Материальные затраты		5610	67846	61426
Расходы на оплату труда		5620	103976	92304
Отчисления на социальные нужды		5630	26651	22997
Амортизация		5640	1553	1609
Прочие затраты		5650	162826	118175
В том числе:	аренда и лизинговые платежи		34177	30626
	транспортные услуги и расходы		85645	48312
	услуги коммунального хозяйства		26217	28234
	прочие		16787	15653
Итого по элементам		5660	362852	296511
Итого расходы по обычным видам деятельности		5600	**362852**	**296511**

4.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от создания резервов, оприходования ТМЦ, пени, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции.

Прочие доходы строка 2340 Отчета о финансовых результатов включают в себя:

Прочие доходы	Сумма тыс. руб. (2020)	Сумма тыс. руб. (2019)
Возмещение убытков к получению (уплате)	8	11
Государственная пошлина	-	-
Отчисления в оценочные резервы	6	5

Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1250	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	33	45
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3001	363
Доходы связанные с восстановлением резерва по сомнительным долгам	-	-
Итого	**4298**	**424**

Прочие расходы строка 2350 Отчета о финансовых результатов включают в себя:

Прочие расходы	**Сумма тыс. руб. (2020)**	**Сумма тыс. руб. (2019)**
Государственная пошлина	-	8
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	20	-
Отчисления в оценочные резервы	9	5
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	28	40
Единовременное пособие при выходе на пенсию	73	53
Материальная помощь (разовая)	351	67
Налоги и сборы	-	
Новогодние подарки	67	69
Отпуск женщинам, воспитывающим двух и более детей	-	
Пособие по уходу за ребенком до 3-х лет	135	138
Отпуск по семейным обстоятельствам	96	6
Прочие внереализационные расходы (доходы)	247	175
Расходы на услуги банков	115	105
Штрафы, пени и неустойки к уплате	5	-
	117	
Итого	**1263**	**666**

4.4 Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%

Условный расход по налогу на прибыль за 2020 г. составил 13 048 тыс. руб.

Постоянные разницы за 2020 г. составили 1 066 тыс. руб., что привело к образованию постоянных налогового расхода в сумме 213 тыс. руб., постоянные разницы за 2019 г. составили 479 тыс. руб., что привело к образованию постоянного налогового расхода в сумме 96 тыс. руб.

Временные налогооблагаемые разницы за 2020 г. составили 170 тыс. руб., которые привели к образованию отложенного налога в сумме 34 тыс. руб. Временные налогооблагаемые разницы за 2019 г. составили 298 тыс. руб., которые привели к снижению отложенного налога в сумме 60 тыс. руб. (строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах).

Налог на прибыль за 2020 г. составил 13 260 тыс. руб., в том числе:

- Текущий налог на прибыль за 2020 г. (строка 2411 «Текущий налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах) –13 226 тыс. руб.
- Отложенный налог на прибыль за 2020 г. (строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» Отчета о финансовых результатах) - 34 тыс. руб.

5. Прочие пояснения

5.1 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности за прошлые периоды.

В 2020 году корректировки показателей бухгалтерской отчетности за прошлые периоды не проводились.

5.2 Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К указанным юридическим лицам относятся следующие организации:

Название организации	Характер отношений в 2020 г.	Характер отношений в 2019 г.
ООО «Неотранс»	Доля 100 %	Доля 100%
ООО "ТАКЕЛАЖ-СЕРВИС"	общий бенефициар	общий бенефициар
ООО "РГС"	общий бенефициар	общий бенефициар
ООО "СГК"	общий бенефициар	общий бенефициар

Операции, осуществленные за 2020 год:

№ п/п	Наименование организации	Характер отношений в 2018 году: Договор	Предмет договора	Сумма договора тыс.руб. (с НДС)
1	ООО "СГК"	ТП-19 от 01.07.2013г (форма расчетов безналичная, бессрочный)	Поставка товара (ГСМ), согласно спецификациям	15412
		2-КСТ/27/19 от 11.12.2019 (химчистка) (форма расчетов безналичная, бессрочный)	Химчистка и ремонт спецодежды	66
		ТУ-31 от 21.09.2016г (форма расчетов безналичная, бессрочный)	Транспортные услуги	50

Бенефициаром является:

Паршиков Евгений Константинович, доля 100% акций.

К ключевому управленческому персоналу Общество относит директора.

В 2020 г. Общество начислило краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии, льготы) ключевому управленческому персоналу на общую сумму 2 449 тыс. руб. (2019 г.: 2846 тыс. руб.). Указанные суммы включают НДФЛ.

Вознаграждения долгосрочного характера ключевому управленческому персоналу не выплачивались. Займы ключевому управленческому персоналу не предоставлялись.

В 2020 г. Общество выплачивало дивиденды по итогам 2019 г в размере 26 000 тыс. руб., и по итогам 1-го полугодия 2020 г. в размере 19 500 тыс. руб. (дивиденды, выплаченные в 2019 году: 46 600 тыс. руб.).

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Однако будущие последствия сложившейся

экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19), во Всемирную организацию здравоохранения поступили сообщения об ограниченном количестве случаев заражения неизвестным вирусом. В течении 2020 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие набирало силу. На дату настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует, однако влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

5.3 События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

5.4 Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Руководитель **И.А. Кузнецов**

«_____» _____ 2021 года

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.	13 462	(8 159)	813	(51)	31	(1553)	-	-	14 224	(9 681)
	5210	за 2019 г.	13 189	(6 550)	273	-	-	(1 609)	-	-	13 462	(8 159)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020 г.	3 260	(2 209)	638	-	-	(486)	-	-	3 898	(2695)
	5211	за 2019 г.	3 260	(1 590)	-	-	-	(619)	-	-	3 260	(2 209)
Транспортные средства	5202	за 2020 г.	10 031	(5 873)	2	(51)	31	(968)	-	-	9 982	(6810)
	5212	за 2019 г.	9 914	(4 945)	117	-	-	(928)	-	-	10 032	(5 873)
Офисное оборудование	5203	за 2020 г.	171	(77)	173	-	-	(99)	-	-	344	(176)
	5213	за 2019 г.	15	(15)	156	-	-	(62)	-	-	171	(77)

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	90 981	84 071	86 114
В том числе: Основные средства, полученные в лизинг		21 204	14 383	16 426

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2020 г.	-	813	-	(813)	-
	за 2019 г.	-	273	-	(273)	-
в том числе: Газонокосилка Husqvarna LC347V бензиновая	за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПК HP ProDesk 400 G7 SFF	за 2020 г.	-	58	-	(58)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный Рубин серии РШС-8-160	за 2020 г.	-	94	-	(94)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Охранная система	за 2020 г.	-	251	-	(251)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
HONDA CR-V (1HGRW4850JL511068)	за 2020 г.	-	1	-	(1)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE8KH015355)	за 2020 г.	-	1	-	(1)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум BARRIER	за 2020 г.	-	46	-	(46)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система управления доступом	за 2020 г.	-	141	-	(141)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кофемашина CM5310	за 2020 г.	-	70	-	(70)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
ПК HP ProDesk 400 G5 Mini i5	за 2020 г.	-	45	-	(45)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Аккумуляторный стреппинг инструмент FT165 (упаковочная машина)	за 2020 г.	-	60	-	(60)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ультрабук-трансформер HP Spectre	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	156	-	(156)	-
SKODA OCTAVIA (XW8AC4NE7JH013116)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	11	-	(11)	-
HONDA CR-V (A 801 AA 52)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1	-	(1)	-

SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE5JH012279)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-	-
Hyundai H-1 (KMHWH81KBJU946084)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	19	-	(19)	-	-
АВТОСПЕКТР MOBICOM Газоспасательный АГС	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1	-	(1)	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE5JH016493)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE0JH015946)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE5JH019765)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN6NE7JH020170)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN2NE2JH016889)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	9	-	(9)	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN4NE9JH019705)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-	-
SKODA OCTAVIA (XW8AN6NE5JH020488)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	10	-	(10)	-	-
Беларус 320.4М	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	7	-	(7)	-	-

Приложение № 2 «Запасы»

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	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				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	8 121	-	395 467	(394 603)	-	-	X	8 985	-
	5420	за 2019 г.	7 266	-	319 791	(318 936)	-	-	X	8 121	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	8 121	-	56 902	(56 038)	-	-	10 438	8 985	-
	5421	за 2019 г.	7 266	-	46 404	(45 549)	-	-	11 417	8 121	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	11 884	(11 884)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	-	-	15 986	(15 986)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	326 496	(326 496)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	257 136	(257 136)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	185	(185)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	265	(265)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	64 526	(3 590)	71 625	(3)
	5530	за 2019 г.	64 991	(3 590)	64 526	(3 590)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	61 462	(3 590)	70 422	(3)
	5531	за 2019 г.	63 567	(3 590)	61 462	(3 590)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	778	-	489	-
	5532	за 2019 г.	614	-	778	-
Прочая	5513	за 2020 г.	2 286	-	714	-
	5533	за 2019 г.	809	-	2 286	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	64 526	(3 590)	71 625	(3)
	5520	за 2019 г.	64 991	(3 590)	64 526	(3 590)

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	3	0	3 590	0	3590	0
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3	0	3 590	0	3590	0
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	27 974	45 810
	5580	за 2019 г.	27 343	27 974
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	10 917	24 242
	5581	за 2019 г.	11 787	10 917
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	12 386	16 529
	5583	за 2019 г.	9 122	12 386
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	4 671	5 039
	5586	за 2019 г.	6 434	4 671
	5567	за 2020 г.	-	-
	5587	за 2019 г.	-	-
Итого	5550	за 2020 г.	27 974	45 810
	5570	за 2019 г.	27 343	27 974