

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СААТИ Россия» за 2020 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СААТИ Россия» (далее «Общество»), зарегистрировано 17 июня 2007 Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу за ОГРН 1077847505108.

Юридический адрес: 198095, Санкт-Петербург, ул.Швецова, д.23

Основной вид деятельности:

- оптовая торговля прочими промышленными химическими веществами,
- прочая оптовая торговля.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2020 и 2019 годы – 2 человека.

Единственным участником Общества является Акционерное общество «СААТИ С.п.А.», юридическое лицо, созданное и действующее в соответствии с законодательством Итальянской республики, зарегистрировано Торгово-промышленной, ремесленной и сельскохозяйственной палатой Комо, отдел регистрации предприятий 19.02.1996 г. за номером 95001580133, расположенное по адресу 22070, Аппиано Джентиле (Комо), виа Милано, 14.

Генеральным директором Общества с 01 октября 2008 является Ульянов А.В.

Состав членов исполнительных и контрольных органов:

- Общее собрание участников,
- генеральный директор – Ульянов Алексей Вячеславович;
- главный бухгалтер – в Обществе отсутствует должность главного бухгалтера; ведение бухгалтерского учета, подготовку и сдачу отчетности в налоговые органы осуществляет специалист ООО «Емерджинг Маркетс Груп Экаунтинг» на основании договора 71/05.12.2007 от 05 декабря 2007 года.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике, утвержденной приказом генерального директора от 31 декабря 2019 года. Фактов отступления от российских правил учета не было.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет 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.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Инвентаризация запасов, согласно внутренней политике Общества, проводится на ежемесячной основе, на последнюю дату месяца.

2.4. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации («ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, действовавшего 31 декабря отчетного года: (курс EUR на 31.12.2020 – 90,6824 руб., на 31.12.2019 - 69,3406 руб.).

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату месяца на отчетную дату и на дату совершения операции;
- на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов.

2.5. Оборотные и внеоборотные активы и обязательства

Активы, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе оборотных, предполагаются к использованию в производственной и иной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты. Обязательства, отраженные в бухгалтерской отчетности в составе краткосрочных, предполагаются к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.6. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» и Методическими указаниями по учету МПЗ.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение. Учет МПЗ ведется по фактической себестоимости. Списание МПЗ при выбытии производится по средней себестоимости по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

2.7. Учет доходов и расходов

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Для целей бухгалтерского учета Общество признает доходы по мере оказания работ/услуг. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления и отражается в отчетности за вычетом НДС.

Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы.

Расходы учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

2.8. Учет оценочных обязательств

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

2.9. Отложенный налог на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

3. РАСШИФРОВКА СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1 Расшифровка движения запасов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		себе стоимость	поступления и затраты	себе стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе стоимость
Сырье, материалы	за 2020 г.	-	29	(29)		
	за 2019 г.	-	72	(72)	-	-
Товары для перепродажи	за 2020 г.	2 888	5 940	(4 661)	5 978	4 167
	за 2019 г.	2 937	4 289	(4 338)	4 281	2 888

3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31 декабря 2020 г., 2019 представлена следующими показателями:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Авансы, оплаченные поставщикам	47	47
Задолженность покупателей	1 556	1 405
Прочие дебиторы	22	6
Итого краткосрочная дебиторская задолженность	1 625	1 458

На 31.12.2019 по строке 1230 Бухгалтерского баланса Дебиторская задолженность отражена за вычетом Резерва по сомнительным долгам в сумме 1 455 тыс. руб.

На 31.12.2019 по сформированному ранее резерву по сомнительным долгам на сумму 3 120,00 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности покупателя ОАО "Мелькомбинат в Сокольниках" не получено информации для списания суммы резерва. На 31.12.2020 предприятие-должник ликвидировано, резерв восстановлен.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31 декабря 2020 г., 2019 гг. представлена следующими показателями:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Задолженность по налогам и сборам	116	112
АО «СААТИ С.п.А.»,	1 974	
Прочие кредиторы		34
Итого	2 090	146

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства включают себя:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 557	1 397
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	519	9
Итого	2 076	1 406

3.4. Уставный и добавочный капиталы.

Уставный и добавочный капиталы Общества остались неизменными:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019
Уставный капитал	3 500	3 500
Добавочный капитал	1	1
Итого	3 501	3 501

3.5. Оценочные обязательства

В течение 2020 года создавался резерв на предстоящую оплату отпусков и ежегодную премию по результатам работы сотрудников.

Резерв начислен в сумме 248 тыс. рублей и использован в сумме 288 тыс. рублей. На 31.12.2020 числится резерв на годовую премию в размере 65 тыс. рублей.

3.6. Доходы и расходы Общества.

В Отчете о финансовых результатах за 2020 и 2019 годы представлены следующими показателями:

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Аренда офиса	(168)	(165)
Ведение бухгалтерского учета	(1 669)	(1 368)
Доставка (до покупателей)	(111)	(128)
Командировочные расходы	(74)	(127)
Оплата труда	(714)	(708)
Резервы предстоящих расходов	(150)	(185)
Страховые взносы	(217)	(228)
Услуги брокера	(305)	(263)
Прочие	(173)	(230)
Итого	(3 581)	(3 402)

По строкам «Выручка» и «Себестоимость продаж» отражены следующие показатели:

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Выручка от продажи товаров	5 954	5 707
Выручка от оказанных услуг	2 745	978
Себестоимость продаж	(4 646)	(4 264)
Итого валовая прибыль	4 053	2 421

Прочие доходы и расходы представлены следующими показателями:

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Курсовые разницы	450	116
Итого	450	116

(тыс. руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Курсовые разницы	(594)	(173)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(2)	(71)
Расходы на услуги банков	(65)	(66)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(16)	(89)
Итого	(677)	(399)

3.6. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	245	(1 264)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль по ставке 20%		(253)
Постоянные разницы отчетного периода:		23
- расходы не принимаемые для целей налогообложения		23
Временные разницы – убыток по налогу на прибыль		(230)
Ставка налога на прибыль	20%	
Налог на прибыль (2020 год)	(57)	
в т.ч. текущий налог	(28)	
Отложенный налог	(29)	

3.7. Информация о связанных сторонах

В 2020 году у Общества были следующие операции со связанными сторонами, которые, как и «ООО «СААТИ Россия» контролируются компанией «СААТИГруп С.п.А.»:

- Общество приобрело товары у компании АО «СААТИ С.п.А.», на сумму 5 561 тыс. руб.;
- Общество погасило задолженность АО «СААТИ С.п.А.», на сумму 4 008 тыс. руб.;
- Общество оказало консультационные услуги АО «СААТИ С.п.А.» на сумму 3 294 тыс. руб.

В 2019 году у Общества были следующие операции со связанными сторонами, которые, как и «ООО «СААТИ Россия» контролируются компанией «СААТИГруп С.п.А.»:

- Общество приобрело товары у компании АО «СААТИ С.п.А.», на сумму 4 041 тыс. руб.;
- Общество погасило задолженность АО «СААТИ С.п.А.», на сумму 3 952 тыс. руб.;
- Общество оказало консультационные услуги АО «СААТИГруп С.п.А.» на сумму 1 173 тыс. руб.

3.8. Условные факты хозяйственной деятельности

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования отражения хозяйственных операций и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к его операциям и деятельности может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

3.9. События после отчетной даты

Следует отметить, что состояние рынка, а также неблагоприятная эпидемиологическая ситуация в течение 2020 года, повлияла на результаты деятельности компании в целом. Вследствие закрытия международных границ усложнилась процедура ввоза товаров, в период карантина на территории РФ были отменены, либо перенесены на будущее деловые поездки сотрудников.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 год

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "СААТИ Руссия"
Идентификационный номер налогоплательщика:

Вид экономической деятельности: торговля оптовая промышленными химикатами
Организационно-правовая форма/
форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью /
Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: тыс. руб.

К О Д Ы	
Форма по ОКУД	0710005
Дата (число, месяц, год)	31.12.2020
по ОКПО	82118731
ИНН	7814380065
по ОКВЭД	46.75.2
по ОКОПФ/ОКФС	12300 23
по ОКЕИ	384

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначаль- ная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации и	убыток от обесценения	переоценка		первоначаль- ная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначаль- ная стоимость (-)	накопленная амортизация и убытки от обесценения (+)			(-)	(-)			(+/-)
			(+)	(-)	(+)	(-)	(+)	(-)	(-)	(-)	(+/-)	(+/-)	(+)	(-)
Нематериальные активы — всего	5100	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе														
(вид нематериальных активов)	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5102	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5103	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5104	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5105	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5106	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5116	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5107	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5117	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5122	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5123	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5124	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5125	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5132	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5133	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5134	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5135	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы (-)	Поступило (+)	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период (-)	первоначаль- ная стоимость (+)	часть стоимости, списанной на расходы (-)
						первоначаль- ная стоимость (-)	часть стоимости, списанной на расходы (+)			
НИОКР — всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
(вид нематериальных активов)	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5142	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)	5143	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата (-)	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР (-)	
(+)	(+)	(-)	(-)	(+)			
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
— всего	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5162	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5172	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	5182	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2019 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость (+)	накопленная амортизация (-)	поступило (+)	выбыло		начислено амортизации (-)	переоценка		первоначаль- ная стоимость (+)	накопленная амортизация (-)
						первоначаль- ная стоимость (-)	накопленная амортизация (+)		первоначаль- ная стоимость (+/-)	накопленная амортизация (+/-)		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	за 2020 г.	14	(14)	-	-	-	-	-	-	14	(14)
	5210	за 2019 г.	14	(14)	-	-	-	-	-	-	14	(14)
в том числе												
Офисное оборудование	5201	за 2020 г.	14	(14)							14	(14)
(группа основных средств)	5211	за 2019 г.	14	(14)					-	-	14	(14)
Другие виды основных средств	5202	за 2020 г.	-		-	-	-	-	-	-	-	-
(группа основных средств)	5212	за 2019 г.	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	5203	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа основных средств)	5213	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5204	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа основных средств)	5214	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5205	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа основных средств)	5215	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	5220	за 2020 г.			-	-	-		-	-		
	5230	за 2019 г.				-	-		-	-		
в том числе												
Офисное оборудование	5221	за 2020 г.			-	-	-		-	-		
(группа основных средств)	5231	за 2019 г.			-	-	-		-	-		
	5222	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа основных средств)	5232	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
			(+)	(+)	(-)	(-)	(+)
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	5240	за 2020 г.	-		-		-
	5250	за 2019 г.	-		-		-
в том числе							
Офисное оборудование	5241	за 2020 г.	-		-		-
(группа объектов)	5251	за 2019 г.	-		-		-
	5242	за 2020 г.	-	-	-	-	-
(группа объектов)	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
(группа объектов)	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
(группа объектов)	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	-	-
в том числе			
(группа объектов)	5261	-	-
(группа объектов)	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-
(группа объектов)	5271	-	-
(группа объектов)	5262	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло		начисление процентов (включая дове-дение первоначаль- ной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка
						первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка					
			(+)	(+/-)	(+)	(-)	(+)	(+)	(+/-)		(+)	(+/-)
Долгосрочные — всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>												
<i>(группа, вид)</i>	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(группа, вид)</i>	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(группа, вид)</i>	5304	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные — всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>												
<i>(группа, вид)</i>	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(группа, вид)</i>	5307	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>(группа, вид)</i>	5308	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений —	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
итого	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>(группы, виды)</i>	5321	-	-	-
<i>(группы, виды)</i>	5322	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325	-	-	-
<i>в том числе:</i>				
<i>(группы, виды)</i>	5326	-	-	-
<i>(группы, виды)</i>	5327	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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.	2 888		9 550	(8 271)	-	-	x	4 167	-
	5420	за 2019 г.	2 937		7 763	(7 812)	-	-	x	2 888	-
Сырье, материалы	5401	за 2020 г.	-	-	29	(29)	-	-	-	-	-
(группы, виды)	5421	за 2019 г.	-	-	72	(72)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5402	за 2020 г.	2 888	-	5 940	(4 661)	-	-	5 978	4 167	-
(группы, виды)	5422	за 2019 г.	2 937	-	4 289	(4 338)	-	-	4 281	2 888	-
Прочие	5403	за 2020 г.	-	-	3 581	(3 581)	-	-	-	-	-
(группы, виды)	5423	за 2019 г.	-	-	3 402	(3 402)	-	-	-	-	-
	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группы, виды)	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группы, виды)	5425	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:				
(группы, виды)	5441	-	-	-
(группы, виды)	5442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5446	-	-	-
(группы, виды)	5447	-	-	-

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			увеличение резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в кратко- срочную задол- женность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притрагивающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
			(+)	(-)	(+)	(+)	(-)	(-)	(+)		(+/-)	(+)	(-)
Долгосрочная дебиторская задолженность — всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и том числе													
(нач)	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(нач)	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(нач)	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	5510	за 2020 г.	1 458	(3)	1 625		(1 458)		(3)			1 625	
	5530	за 2019 г.	2 914	(3)	1 458		(2 914)					1 458	(3)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	1 405	(3)	1 556		(1 405)		(3)			1 556	
(нач)	5531	за 2019 г.	2 850	(3)	1 405		(2 850)					1 405	(3)
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	30		47		(30)					47	
(нач)	5532	за 2019 г.	42		30	-	(42)					30	-
Прочая	5513	за 2020 г.	23		22		(23)					22	-
(нач)	5533	за 2019 г.	22		23	-	(22)					23	-
	5514	за 2020 г.			0								-
(нач)	5534	за 2019 г.											-
Итого	5500	за 2020 г.	1 458	(3)	1 625	-	(1 458)		(3)	-	-	1 625	-
	5520	за 2019 г.	2 914	(3)	1 458	-	(2 914)			-	-	1 458	(3)

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	-	-	-	-	-	-
и том числе							
(нач)	5541	-	-	-	-	-	-
(нач)	5542	-	-	-	-	-	-

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 кратко-срочную задол-женность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притрагивающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
			(+)	(+)	(+)	(-)	(-)	(-)	(+)
Долгосрочная кредиторская задолженность — всего	5551	за 2020 г.		-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.		-	-	-	-	-	-
	и том числе								
	5552	за 2020 г.		-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.		-	-	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.		-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.		-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020 г.		-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.		-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.		-	-	-	-	-	-
5575	за 2019 г.		-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность — всего	5560	за 2020 г.	146	2 090	1	(146)	0	0	2 090
	5580	за 2019 г.	305	146	0	(305)	0	0	146
и том числе									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.		1 974					1 974
	5581	за 2019 г.							
Авансы полученные	5562	за 2020 г.	34			(34)			
	5582	за 2019 г.		34					34
Расчеты по налогам и сборам	5563	за 2020 г.	112	116	1	(112)	-	-	116
	5583	за 2019 г.	303	112		(303)			112
Прочая	5564	за 2020 г.							
	5584	за 2019 г.	2			(2)			
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-			0
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-			0
ИТОГО	5550	за 2020 г.	146	2 090	1	(146)		-	2 090
	5570	за 2019 г.	305	146	0	(305)	-	-	146

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	-	-	-
и том числе				
(нач)	5591	-	-	-
(нач)	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Материальные затраты	5610	29	71
Расходы на оплату труда	5620	714	855
Отчисления на социальные нужды	5630	217	266
Амортизация	5640		
Прочие затраты	5650	2 621	2 210
Итого по элементам	5660	3 581	3 402
Изменение остатков (прирост [–], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670 5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 581	3 402

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	105	248	(288)	0	65
<i>в том числе</i>						
<i>Резервы предстоящих расходов прочие</i> <i>(вид оценочного обязательства)</i>	5701	105	248	(288)	0	65

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Полученные — всего	5800	-	-	-
<i>в том числе</i>				
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5801	-	-	-
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5802	-	-	-
Выданные — всего	5810	-	-	-
<i>в том числе</i>				
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5811	-	-	-
<i>(вид оценочного обязательства)</i>	5812	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-
<i>в том числе:</i>			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты — всего	2020 2019	5910 5920	- -
<i>в том числе</i>			
<i>(наименование цели)</i>	2020 2019	5911 5921	- -
<i>(наименование цели)</i>	2020 2019	5912 5922	- -