Пояснения к годовому бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отчету о целевом использовании средств Нотариальная палата Республики Хакасия

за год 2020

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация Нотариальная палата Республики Хакасия	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1901019873		
Вид экономической деятельности Деятельность в области права	по ОКВЭД	69.10		
Организационно-правовая форма/форма собственности Нотариальная палата	по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384 (385)		

Местонахождение (адрес): 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Боград, д.135, пом.41Н

Бухгалтерская отчетность Нотариальной палаты Республики Хакасия сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ (утверждено приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. №106н), Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. №94н), а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в РФ. Исходя из ПБУ 4/99, некоммерческие организации не обязаны в составе бухгалтерской отчетности раскрывать информацию о наличии и изменениях уставного (складочного капитала), резервного капитала и других составляющих капитала организации. По п. 85 Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", а также по Информации Минфина России № ПЗ-1/2011 некоммерческие организации имеют право не предоставлять отчет о движении денежных средств.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество не допускало отступлений от действующих в РФ правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Раздел 1. Общие сведения о деятельности Нотариальной палаты Республике Хакасия.

1.1. Полное наименование организации: Нотариальная палата Республики Хакасия.
1.2. Юридический адрес: 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Боград, д.135, пом. 41Н.
1.3. Фактический адрес: 655017, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Боград, д.135, пом. 41Н.
1.4. Дата государственной регистрации: 06 ноября 2002года, ОГРН 1021900002871.
1.5. Нотариальной палате Республики Хакасия присвоен ИНН 1901019873, КПП 190101001.
1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
1.7. Обособленных подразделений организация не имеет.
1.8. Органами управления Палаты являются:
- Общее собрание членов (высший орган Палаты),
- Президент,
- Правление,
- Ревизионная комиссия.
1.9. Количество членов НП РХ по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 42 человека.
1.10. Нотариальная палата Республики Хакасии является членом Федеральной нотариальной палаты.

1.11. Нотариальная палата Республики Хакасия является некоммерческой организацией, основанной на членстве лиц, осуществляющих нотариальную деятельность.
Создана для содействия ее членам в осуществлении деятельности, направленной на достижение целей, предусмотренных уставом.
Не имеет в качестве цели деятельности извлечение прибыли и не распределяет полученную прибыль между членами, а также имеет возможность осуществлять предпринимательскую деятельность лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых организация создана.

Палата не отвечает по обязательствам своих членов. Члены Палаты не отвечают по обязательствам Палаты.

1.12. Источниками формирования имущества Палаты являются:
- членские взносы и другие платежи членов Палаты,
- добровольные имущественные взносы и пожертвования,
- доходы от деятельности Палаты, не запрещенной законом и Уставом Палаты,
- дивиденды и доходы по акциям и иным ценным бумагам, принадлежащим Палате,
- другие не запрещенные законом поступления.

1.13. Среднесписочная численность в 2020 году составила 9 человек.
1.14. Бухгалтерская отчетность составлена за период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года включительно.

Раздел 2. Информация об основных элементах учетной политики организации в отчетном году и ее изменениях в следующем году.

Нотариальная палата Республики Хакасия ведет бухгалтерский учет в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете и принятой Учетной политикой. Учетная политика Палаты подготовлена на основании законодательства РФ о бухгалтерском учете с учетом специфики деятельности Палаты.

2.1. Бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером.
2.2. Учет средств целевого финансирования ведется путем начисления записью по дебету счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и кредиту счета 86 «Целевое финансирование» ежемесячно. Фактическое поступление средств, переданных в качестве целевого финансирования, отражается по дебету соответствующего счета и кредиту счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».
2.2. Смета Нотариальной палаты Республики Хакасия утверждается ежегодно.
2.3. Расходы, произведенные в рамках уставной некоммерческой деятельности, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», субсчет 26.02 «Общехозяйственные расходы некоммерческой организации». По окончании каждого месяца затраты списываются в дебет счета 86 «Целевое финансирование».
2.4. Учет запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01. Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов признается сумма фактических затрат на их приобретение. Списание запасов производится по себестоимости каждой единицы.
2.5. Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в организации, ведется их учет на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».
2.6. Лимит стоимости, в рамках которого малоценные активы признаются материально-производственными запасами, установлен стоимостью не более 40000 рублей.
2.7. В бухгалтерском учете по объектам основных средств амортизация не начисляется. По ним линейным способом начисляется сумма износа, которая отражается на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».
2.8. Ко вновь приобретенным основным средствам применяется Классификация, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (в редакции Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 №640, от 28.04.2018 №526, от 27.12.2019 №1924.

В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, организация вправе самостоятельно определить срок его полезного использования.
2.9. Доходы, не признаваемые целевыми средствами для налогообложения, учитываются на счете 91, как не принимаемые для налогообложения. Доходы, принимаемые для налогообложения, после налогообложения признаются средствами целевого финансирования и учитываются на счете 86.
Предстоящие поступления задолженности по недостачам, выявленным за прошлые годы признаются доходами будущих периодов и подлежат отражению на субсчете 98.03 «Доходы, предстоящих поступлений задолженности по недостачам, выявленным за прошлые годы», и признаются по мере поступления денежных средств в корреспонденции со счетом 86 «Целевое финансирование».
2.10. Для расчета единого налога используется объект налогообложения – Доходы. В текущем году объект налогообложения не изменялся.
2.11. Налоговая база для расчета по единому налогу определяется по данным книги учета доходов и расходов. Доходы в виде имущества целевого финансирования в книге учета доходов и расходов не отражаются. Учет средств целевого финансирования и расходов, оплаченных за счет этих средств, осуществляется в регистрах бухгалтерского учета с помощью соответствующих аналитических признаков на счетах учета.
2.12. Сумма налога (авансового платежа) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве, исчисленные и уплаченные в отчетном периоде.
2.13. Изменения в учетной политике.
- В течение отчетного периода изменений и дополнений в учетную политику не вносилось.

Раздел 3. Пояснения к годовой отчетности, касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса.
3.1. Движение и наличие основных средств представлено в таб. 2.1 к Пояснениям.
3.2. Движение и наличие запасов в течении года представлено в таб. 4.1 - 4.2 к Пояснениям.
3.3. Движение дебиторской задолженности представлено в таб. 5.1 – 5.2 к Пояснениям.
Основная доля дебиторской задолженности приходится на расчеты по претензиям Нотариальной палаты Республики Хакасия к Фалец С.В. на основании приговора Абаканского городского суда Республики Хакасия от 27.02.2020 по уголовному делу № 01-24/2020 (1-504/2019) в отношении Фалец С.В., апелляционного определения Верховного Суда Республики Хакасия от 04.08.2020 по уголовному делу № 22-659/2020, в том числе по гражданскому иску Нотариальной палаты Республики Хакасия о возмещении материального ущерба, причиненного хищением, предъявленному к Фалец С.В. в рамках названного уголовного дела.

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Поставщики услуг	284	529
Расчеты с персоналом, в т.ч. по прочим операциям	34	-
Расчеты по налогам и взносам	5	8
Расчеты по претензиям	5 340	-
Расчеты с прочими дебиторами	536	592
Итого строка 1230	**6 199**	**1 129**

3.4. В составе денежных средств по строке 1250 бухгалтерского баланса отражены следующие показатели:

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Касса	161	118
Средства на расчетном счете	8997	7064
Денежные документы	34	-
Итого строка 1250	**9192**	**7182**

3.5. Прочие оборотные активы представлены в таблице:

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Расходы будущих периодов	61	69
Недостачи	-	1552
Итого строка 1260	**61**	**1621**

Существенное уменьшение оборотных активов произошло за счет списания части основных средств в связи моральным износом (не возможностью дальнейшего использования) и истечением срока исковой давности по фактически отсутствующему имуществу.

Пассив Баланса.

3.6. По строке 1310 Решением Годового Общего собрания от 19.04.2019 (Регистрационный номер 1) сформирован Уставный фонд в размере 10 тыс. руб. для возможности осуществления деятельности, приносящей доход и не противоречащей Уставу Нотариальной палаты Республики Хакасия.

3.7. По строке 1350 отражен остаток средств целевого финансирования, предназначенных для осуществления уставной некоммерческой деятельности, на конец отчетного периода.

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Целевые средства	**10015**	**8200**

3.8. По строке 1360 отражен Фонд недвижимого и особо ценного имущества Палаты.

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Фонд недвижимого и особо ценного имущества	**7396**	**8362**

Существенное уменьшение фонда связано со списанием имущества.

3.9. Движение кредиторской задолженности представлено в таб. 5.3 – 5.4 к Пояснениям:

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Поставщики услуг	29	112
Расчеты по налогам и взносам	251	291
Прочие кредиторы	319	290
Итого строка 1520	**599**	**693**

3.10. Сформированы оценочные обязательства в виде резерва предстоящих отпусков.

Движение и наличие оценочных обязательств представлено в таб. 7 к Пояснениям.

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Оценочные обязательства	**239**	**227**

Раздел 4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

4.1. По строке 2320 отражен доход Нотариальной палаты Республики Хакасия, сформированный за счет полученных процентов, по договору неснижаемого остатка на расчетном счете Палаты.

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
Проценты к получению	**124**	**245**

Раздел 5. Пояснения к Отчету о движении капитала.

Руководствуясь ПБУ 4/99 принято решение не формировать отчет о наличии и изменениях уставного (складочного капитала), резервного капитала и других составляющих капитала организации.

Раздел 6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

Руководствуясь п. 85 Приказа Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н "Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", а также по Информации Минфина России № ПЗ-1/2011 организация использует право не формировать отчет о движении денежных средств.

Раздел 7. Пояснения к Отчету о целевом использовании средств.

7.1. Расшифровка к группе статей «Поступило средств»:

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
строка 6100 Остаток на начало отчетного года	8200	9137
строка 6215 Членские взносы	13501	12454
строка 6230 Добровольные имущественные взносы и пожертвования	71	66
строка 6240 Прибыль от приносящей доход деятельности	121	238
строка 6250 Прочие	141	141
строка 6200 Всего поступило средств	**13834**	**12899**

Прочие поступления – это средства гранта Республики Хакасия, выигранного Нотариальной палатой Республики Хакасия в конкурсе на предоставление грантов Республики Хакасия для реализации целевых социальных программ негосударственных некоммерческих организаций Республики Хакасия по направлению «Содействие в обеспечении граждан бесплатной юридической помощью», проведённом Министерством по делам юстиции и региональной безопасности Республики Хакасия в 2020 году. Средства гранта в полном объеме направлены на реализацию целевой социальной программы Нотариальной палаты Республики Хакасия «Нотариусы – о защите прав детей и пожилых людей».

7.2. Расшифровка к группе статей «Использование средств»:

Показатель	31 декабря 2020 г.	31 декабря 2019 г.
строка 6310 Расходы на целевые мероприятия	**910**	**1717**
в том числе:		
- строка 6311 Социальная и благотворительная помощь	460	530
- строка 6312 Проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	362	851
- строка 6313 Иные мероприятия	88	336
строка 6320 Расходы на содержание аппарата управления	**6838**	**7510**
из них:		
- строка 6321 Расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	5366	5962
- строка 6322 Выплаты, не связанные с оплатой труда	1200	1280
- строка 6323 Расходы на служебные командировки и деловые поездки	45	26
- строка 6324 Содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества	227	242

(кроме ремонта):		
- охрана помещения	52	52
- оплата электроэнергии	40	42
- оплата коммунальных платежей	135	148
строка 6330 Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	**13**	**253**
строка 6350 Прочие:	**4259**	**4356**
- налоги (УСН, налог на имущество), штрафы, пени	105	105
- взносы в Федеральную нотариальную палату	2471	2562
- информационно-правовая система	135	128
- сопровождение программного обеспечения	75	86
- услуги юристов и нотариусов	207	434
- услуги связи	63	60
- почтовые расходы	28	41
- расходы на канцелярию	72	79
- подписные издания, газеты, журналы	69	62
- расходы на полиграфическую продукцию	497	320
- страхование	33	37
- повышение квалификации УД НП РХ	-	306
- печать книги	370	-
- прочие	134	136
строка 6300 Всего использовано средств	**12020**	**13836**
строка 6400 Остаток средств на конец отчетного периода	**10014**	**8200**

Раздел 8. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Нотариальной палаты Республики Хакасия

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Богатченко Валентина Петровна		Член Палаты	1995	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
2	Брошков Александр Викторович		Член Палаты	2019	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
3	Брошкова Тамара Геннадьевна		Член Палаты	1999	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
4	Бугаенко Елена Александровна		Член Правления, Палаты	1995	Уставная деятельность (гл.8, 11 Устава)
5	Бусыгин Алексей Юрьевич		Член Палаты	2010	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
6	Бусыгин Владимир Юрьевич		Член Палаты	2018	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
7	Горбатых Алла		Член Палаты	1995	Уставная деятельность

	Геннадьевна				(гл.8 Устава)
8	Двигун Марина Александровна		Член Палаты	2015	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
9	Жукова Алла Иосифовна		Член Палаты	1993	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
10	Ильина Елена Мартемьяновна		Член Палаты	1997	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
11	Катошина Людмила Николаевна		Член Палаты	1993	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
12	Кирякова Наталья Александровна		Член Палаты	2006	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
13	Миндибекова Анастасия Ивановна		Член Палаты	2015	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
14	Москалева Ольга Александровна		Президент, член Правления, Палаты	2000	Уставная деятельность (гл.8,9,11 Устава)
15	Никифорова Елена Михайловна		Член Палаты	2000	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
16	Омельченко Екатерина Николаевна		Член Правления, Палаты	2000	Уставная деятельность (гл.8, 11 Устава)
17	Петрова Наталья Викторовна		Член Палаты	2000	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
18	Пустошилова Галина Викторовна		Вице-президент, член Правления, Палаты	1994	Уставная деятельность (гл.8,9,11,13 Устава)
19	Саломатов Сергей Николаевич		Член Правления, Палаты	2012	Уставная деятельность (гл.8, 11 Устава)
20	Саломатова Елена Андреевна		Член Палаты	1994	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
21	Сергеева Наталья Васильевна		Член Правления, Палаты	1995	Уставная деятельность (гл.8, 11 Устава)
22	Соловьева Ирина Николаевна		Член Палаты	2004	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
23	Соловьева Наталья Павловна		Член Палаты	1996	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
24	Смертенюк Андрей Владиславович		Член Палаты	1996	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
25	Стряпкова Светлана Степановна		Член Палаты	2000	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
26	Струкова Ольга Сергеевна		Член Правления, Палаты	2011	Уставная деятельность (гл.8, 11 Устава)
27	Султреков Константин Георгиевич		Член Палаты	2002	Уставная деятельность (гл.8 Устава)

28	Хомухина Светлана Владимировна		Член Палаты	1996	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
29	Шабунина Людмила Николаевна		Член Палаты	1994	Уставная деятельность (гл.8 Устава)
30	Шальнева Татьяна Алексеевна		Член Палаты	1994	Уставная деятельность (гл.8 Устава)

Перечень субъектов, на которые НП РХ оказывает влияние, либо контролируемых НП РХ отсутствует.

Раздел 9. Существенные события после отчетной даты и непрерывности деятельности.

Постановлением Правительства Республики Хакасия от 13.03.2020 № 102 «О введении на территории Республики Хакасия режима повышенной готовности и реализации дополнительных мер по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций» (с последующими изменениями), устанавливающим ограничения, направленные на предотвращение распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 на территории Республики Хакасия, Нотариальная палата Республики Хакасия не отнесена к перечню субъектов, деятельность которых должна быть приостановлена.

Президент НП РХ О.А. Москалева

«18» февраля 2021 года

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 износа	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленный износ		первоначальная стоимость	накопленный износ		Первоначальная стоимость	накопленный износ	первоначальная стоимость	накопленный износ
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	7 279	(3546)	-	(157)	157	(383)	-	-	7 122	(3 773)
	5210	за 2019г.	7 053	(3 371)	226	-	212	(388)	-	-	7 279	(3 547)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	767	(647)	-	-	-	(99)	-	-	767	(746)
	5211	за 2019г.	767	(547)	-	-	-	(99)	-	-	767	(646)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	723	(490)	-	(157)	157	(91)	-	-	566	(424)
	5212	за 2019г.	496	(404)	226	-	-	(86)	-	-	723	(490)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5204	за 2020г.	5 790	(2 410)	-	-	-	(193)	-	-	5 790	(2 603)
	5214	за 2019г.	5 790	(2 420)	-	-	212	(202)	-	-	5 790	(2 410)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимост
Запасы - всего	5400	за 2020г.	281	-			-	-	X	281	
	5420	за 2019г.	281	-			-	-	X	281	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	7	-			-	-	-	7	
	5421	за 2019г.	7	-			-	-	-	7	
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	274	-	-	-	-	-	-	274	
	5426	за 2019г.	274	-	-	-	-	-	-	274	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1129	-	5760	-	(406)	-	-	-	-	-	6482	-
	5530	за 2019г.	1139	-	372	-	(383)	-	-	-	-	-	1129	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	529	-	162	-	(406)	-	-	-	-	-	284	-
	5532	за 2019г.	275	-	372	-	(119)	-	-	-	-	-	529	-
Прочая	5513	за 2020г.	600	-	5598	-	-	-	-	-	-	-	6198	-
	5533	за 2019г.	864	-	-	-	(264)	-	-	-	-	-	600	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1129	-	5760	-	(406)	-	-	X	X	X	6482	-
	5520	за 2019г.	1139	-	372	-	(383)	-	-	X	X	X	1129	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	693	29	-	(123)	-	-	-	-	599
	5580	за 2019г.	363	330	-	-	-	-	-	-	693
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	112	-	-	(83)	-	-	-	-	29
	5581	за 2019г.	19	93	-	-	-	-	-	-	112
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	291	-	-	(46)	-	-	-	-	-	291
	5583	за 2019г.	114	177	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	290	29	-	-	-	-	-	-	-	319
	5586	за 2019г.	230	60	-	-	-	-	-	-	-	290
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X		-
Итого	5550	за 2020г.	693	29	-	(123)	-	X	X	X		599
	5570	за 2019г.	363	330	-	-	-	X	X	X		693

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	-	-	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	227	239	(227)	-	239
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель **Москалева Ольга Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 февраля 2021 г.