



Российская Федерация, Иркутская область, 664075, г. Иркутск,

ул. Байкальская, 239, комната 2-74  
Тел.: (3952) 35-76-02, 35-76-03, 28-88-54  
Факс: (3952) 35-74-64  
E-mail: info@inmed.ru  
ОГРН: 1023801021672 ИНН: 3808005693

Общество с ограниченной ответственностью  
**Инжиниринговая  
Медицинская  
Компания**  
**«ИНСАЙТ»**

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью ИМК «ИНСАЙТ» зарегистрировано 25.11.1992 г. Организация находится по адресу 664075, Иркутская область, город Иркутск, улица Байкальская, дом № 239, комната 2-74.

Все акционеры Общества – физические лица, резиденты РФ.

Уставный капитал общества составляет 100 010 рублей.

В 2020 г. организация осуществляла оптовую торговлю медицинским оборудованием, медицинской техникой. Основными потребителями данной продукции являются бюджетные организации, больницы Иркутской области.

Среднесписочная численность работников организации за 2020 год составила 33 человека.

Организация имеет филиал, зарегистрированный по адресу г. Москва вн.тер.г. Муниципальный округ Замоскворечье ул. Летниковская д. 2, стр. 1, помещение/комната I/1, офис 415,416.

Организация не является субъектом малого предпринимательства. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом – генеральным директором. В период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. генеральным директором организации является Гайнулин М.В.

Организация в 2020 году осуществляла деятельность в условиях распространения новой корона-вирусной инфекции непрерывно. Система внутреннего контроля, действующая в организации до момента начала пандемии Covid-19 автоматизирована, это позволило своевременно реагировать на продвижение товаров, расчетов с покупателями и поставщиками, принимать меры по снижению рисков.

Организация не является участником совместной деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России. Ответственность за ведение бухгалтерского учета несет руководитель организации – Гайнулин М.В.

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, 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.

При определении порядка раскрытия информации в бухгалтерской отчетности и определении критерия существенности ошибки с целью составления и представления пересмотренной бухгалтерской отчетности существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет не менее 10%. Под итогом соответствующих данных понимается:

- В бухгалтерском балансе:

показатель строки баланса «Итого по разделу Внеоборотные активы»

показатель строки баланса «Итого по разделу Оборотные активы»

показатель строки баланса «Итого по разделу Капитал и резервы»

показатель строки баланса «Итого по разделу Долгосрочные обязательства»

показатель строки баланса «Итого по разделу Краткосрочные обязательства»

- В отчете о финансовых результатах – показатель строки отчёта о финансовых результатах.

Согласно учетной политики доходы и расходы формируются по методу начисления. Расходы по обычным видам деятельности сгруппированы по традиционным элементам затрат: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на страховые взносы, амортизация, прочие затраты раскрыты в таблице 6 «Затраты на производство» без разделения по видам деятельности.

Расходы, направленные на снижение рисков распространения коронавирусной инфекции Covid-19, включены в состав прочих затрат и не оказали существенного влияния на финансовое положение организации.

Основные средства в 2020 году принимаются к учету по сроку эксплуатации определяемому комиссией организации, амортизация начисляется линейным методом без применения понижающих и повышающих коэффициентов. Основные средства стоимостью менее 40 000 рублей в бухгалтерском учете учитываются в составе МПЗ и списываются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию. Переоценка основных средств не проводится.

Оценка нематериальных активов производится по фактическим затратам на их создание (приобретение). Сроки полезного использования объектов нематериальных активов утверждаются руководителем Общества по каждому объекту в момент принятия решения о вводе в эксплуатацию. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным методом.

Объекты незавершенного строительства на балансе Общества отсутствуют.

Материалы, приобретенные Обществом учитываются по фактическим затратам на их приобретение. Для оценки стоимости материалов, передаваемых в производство, используется метод первых по времени приобретений (ФИФО).

Товары учитываются по стоимости приобретения. При отпуске товаров по мере их реализации используется метод первых по времени закупок (ФИФО). Расходы на доставку покупных товаров до склада организации включаются в цену приобретения этих товаров. Транспортные расходы, включение которых в цену товаров невозможно, распределяются пропорционально стоимости товаров.

Общество формирует резервы под снижение стоимости материальных ценностей, по сомнительной задолженности, на оплату отпусков.



По состоянию на 31.12.2020 г. в соответствии с Учетной политикой Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 55 048 тыс. руб. и резерв на оплату предстоящих отпусков 6 976 тыс. руб. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создан в связи с тем, что материальные ценности по состоянию на 31.12.20 г. морально не устарели, не потеряли свое первоначальное качество, их текущая рыночная стоимость не снизилась.

Общество осуществляет операции, облагаемые налогом на добавленную стоимость по ставкам 20 %, 10% и не облагаемые НДС и ведет раздельный учет НДС.

Погашение расходов будущих периодов проводилось равномерно в течение срока, к которому они относятся.

Существенных изменений в учетной политике в течение 2020 года не было.

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.

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.

В составе прочих доходов отражены:

- восстановление резерва по сомнительным долгам – 138 887 тыс. руб.
- премии, полученные от поставщиков – 9 325 тыс. руб.

В составе прочих расходов отражены:

- курсовые разницы – 9 598 тыс. руб.
- резерв по сомнительной задолженности – 116 715 тыс. руб.
- расходы на оплату услуг, оказываемых кредитными организациями (банками) – 4 387 тыс. руб.
- расходы прошлых отчетных периодов, выявленные в отчетном году 8 639 тыс. руб.

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства», изменения отложенных активов и налоговых обязательств отражены в отчете о финансовых результатах, причиной их изменений является увеличение разницы в остаточной стоимости основных средств между бухгалтерским и налоговым учетом.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов.

Основными предприятиями кредиторами являются: General Electric Medical Systems SCS, GE Healthcare GmbH (ДжиИ Хэлскеа ГМБХ).

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

В состав денежных эквивалентов входят высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть в течение 365 календарных дней легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

После составления годовой отчетности, ни до ее представления событий, существенно влияющих на оценку финансового состояния Общества не было.

Общество в течение отчетного периода и после отчетной даты не приняло обязательств по привлечению заемных средств и не заключало договоры поручительства в связи с влиянием Covid-19.

В 2020 г. было распределено 150 000 тысяч рублей чистой прибыли по результатам 4 квартала 2019 г., 120 000 тысяч рублей по результатам первого полугодия 2020 г. пропорционально акциям между акционерами Общества.

В отчетном периоде организация являлась участником судебных споров. Судебные разбирательства не оказали существенного негативного влияния на деятельность и финансовое положение Общества. Все имеющиеся споры урегулированы.

Государственная помощь в отчетном периоде не оказывалась.

Организация осуществляла операции со связанными сторонами, которые по своему характеру и в стоимостном выражении не оказали влияния на финансовый результат, т.к. не имели существенное значение.

Перечень связанных сторон приведен в таблице:

| Связанная сторона                 | Характер отношений |
|-----------------------------------|--------------------|
| Артемьев Андрей Анатольевич       | учредители         |
| Закаблуковский Виталий Викторович | учредители         |
| Логинов Олег Иванович             | учредители         |

Организация в 2020 г. не осуществляла операции со связанными сторонами по выдаче займов, реализации товаров, приобретению материалов, услуг и операций прочего характера.

Организация учитывает на забалансовых статьях арендованные основные средства, договорами аренды стоимость арендуемых помещений не определена, в связи с чем отражение их в учете ведется в количественной оценке.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения своей деятельности.

17.03.2021 г.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Гайнулин М.В.

Хиглунова М.М.

(по доверенности № 03-0221/10И от 01.02.2021 г.)



**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**

с.1

| Наименование показателя                                          | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                  |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | 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 |                          |                                                 |
| Нематериальные активы - всего                                    | 5100 | за 2020г. | 114                      | (74)                                            | -                   | -                        | -                                               | (5)                   | -                     | -                        | -                       | 114                      | (79)                                            |
|                                                                  | 5110 | за 2019г. | 114                      | (69)                                            | -                   | -                        | -                                               | (5)                   | -                     | -                        | -                       | 114                      | (74)                                            |
| в том числе:                                                     |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2020г. | 114                      | (74)                                            | -                   | -                        | -                                               | (5)                   | -                     | -                        | -                       | 114                      | (79)                                            |
|                                                                  | 5111 | за 2019г. | 114                      | (69)                                            | -                   | -                        | -                                               | (5)                   | -                     | -                        | -                       | 114                      | (74)                                            |

**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 | -                     | -                     | -                     |

## 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 | 1                     | 1                     | 1                     |
| в том числе:                                                     |      |                       |                       |                       |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5131 | 1                     | 1                     | 1                     |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР |      |           |                          |                                       |           |                          |                                       |                                                 |                          |                                       |
|-------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Наименование показателя                   | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период      |                                       |                                                 | На конец периода         |                                       |
|                                           |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | Выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                                           |      |           |                          |                                       |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |                                                 |                          |                                       |
| НИОКР - всего                             | 5140 | за 2020г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                                           | 5150 | за 2019г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
| в том числе:                              | 5141 | за 2020г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |
|                                           | 5151 | за 2019г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                               | -                        | -                                     |

## 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 - всего          | 5160 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5161 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2020г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2019г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |



Руководитель

Гайнулин Максим  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

### 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                                                                            | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |                                                                     | На конец периода |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                                                                    |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |         |                                                                     |                  |
| МФУ Epson L7180                                                                                                    | 5241 | за 2020г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                    | 5251 | за 2019г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |

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

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

24

**2.4. Иное использование основных средств**

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5287 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

Гайнуллин Максим  
Валерьевич

(подпись)

17 марта 2021 г.

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

| 3.1. Наличие и движение финансовых вложений |      |           |                          |                             |           |                          |                               |                                                                                  |                                                     |                          |                             |
|---------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Наименование показателя                     | Код  | Период    | На начало года           |                             | Поступило | Изменения за период      |                               |                                                                                  |                                                     | На конец периода         |                             |
|                                             |      |           | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка |           | выбыло (погашено)        |                               | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка |
|                                             |      |           |                          |                             |           | первоначальная стоимость | накоплен- ная коррек- тировка |                                                                                  |                                                     |                          |                             |
| Долгосрочные - всего                        | 5301 | за 2020г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                             | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                           |
|                                             | 5311 | за 2019г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                             | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                           |
| в том числе:                                |      |           |                          |                             |           |                          |                               |                                                                                  |                                                     |                          |                             |
|                                             | 5302 | за 2020г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                             | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                           |
|                                             | 5312 | за 2019г. | -                        | -                           | -         | -                        | -                             | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                           |
| Краткосрочные - всего                       | 5305 | за 2020г. | 7 125                    | -                           | 10 100    | -                        | (7 125)                       | -                                                                                | -                                                   | 10 100                   | (7 125)                     |
|                                             | 5315 | за 2019г. | 10 086                   | -                           | 7 000     | (9 961)                  | -                             | -                                                                                | -                                                   | 7 125                    | -                           |
| в том числе:                                |      |           |                          |                             |           |                          |                               |                                                                                  |                                                     |                          |                             |
| предоставленные займы                       | 5306 | за 2020г. | 7 125                    | -                           | 10 100    | -                        | (7 125)                       | -                                                                                | -                                                   | 10 100                   | (7 125)                     |
|                                             | 5316 | за 2019г. | 10 086                   | -                           | 7 000     | (9 961)                  | -                             | -                                                                                | -                                                   | 7 125                    | -                           |
| Финансовых вложений - итого                 | 5300 | за 2020г. | 7 125                    | -                           | 10 100    | -                        | (7 125)                       | -                                                                                | -                                                   | 10 100                   | (7 125)                     |
|                                             | 5310 | за 2019г. | 10 086                   | -                           | 7 000     | (9 961)                  | -                             | -                                                                                | -                                                   | 7 125                    | -                           |



26

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
|                                                                       | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

*(Handwritten signature)*

Гайнулин Максим  
Валерьевич

(электронная подпись)

17 марта 2021 г.

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

28

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

Гайнуллин Максим  
Валерьевич  
(подпись)



### 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 задолжен- ность | перевод из дебиторской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомитель- ным долгам |          |
|                                                   |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | присчитанные проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | описание на финансовый результат | восста- новление резерва |                                                   |                                                         |                                                         |                               |                                          |          |
| 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. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                               | -           | -                                | -                        | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | -                                        | -        |
|                                                   | 5525 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                               | -           | -                                | -                        | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | -                                        | -        |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5510 | за 2020г. | 438 346                       | (84 416)                                | 5 558 420                                                             | -                                               | (5 569 710) | (45)                             | 138 887                  | -                                                 | X                                                       | X                                                       | -                             | -                                        | -        |
|                                                   | 5530 | за 2019г. | 370 096                       | (38 490)                                | 2 273 622                                                             | 2 287                                           | (2 207 629) | (31)                             | 30 789                   | -                                                 | X                                                       | X                                                       | -                             | 427 011                                  | (55 048) |
| в том числе:                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                 |             |                                  |                          |                                                   |                                                         |                                                         |                               |                                          |          |
| Расчеты с покупателями и заказчиками              | 5511 | за 2020г. | 328 975                       | (80 797)                                | 4 212 562                                                             | -                                               | (4 307 920) | (45)                             | 138 887                  | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | 438 346                                  | (84 416) |
|                                                   | 5531 | за 2019г. | 248 750                       | (38 490)                                | 1 408 172                                                             | -                                               | (1 327 946) | -                                | 30 789                   | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | -                                        | -        |
| Авансы выданные                                   | 5512 | за 2020г. | 101 013                       | -                                       | 1 281 267                                                             | -                                               | (1 204 259) | -                                | -                        | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | 233 554                                  | (50 809) |
|                                                   | 5532 | за 2019г. | 112 882                       | -                                       | 728 536                                                               | -                                               | (740 415)   | -                                | -                        | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | 328 975                                  | (80 797) |
| Прочая                                            | 5513 | за 2020г. | 8 356                         | (3 619)                                 | 64 601                                                                | -                                               | 57 522      | -                                | -                        | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | 101 013                                  | -        |
|                                                   | 5533 | за 2019г. | 8 454                         | -                                       | 136 915                                                               | 2 287                                           | (139 268)   | (31)                             | -                        | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | 15 436                                   | (4 239)  |
|                                                   | 5514 | за 2020г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                               | -           | -                                | -                        | -                                                 | -                                                       | -                                                       | -                             | 8 356                                    | (3 619)  |
|                                                   | 5534 | за 2019г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                               | -           | -                                | -                        | -                                                 | X                                                       | X                                                       | -                             | -                                        | -        |
| Итого                                             | 5500 | за 2020г. | 438 346                       | (84 416)                                | 5 558 420                                                             | -                                               | (5 569 710) | (45)                             | 138 887                  | X                                                 | X                                                       | X                                                       | X                             | -                                        | -        |
|                                                   | 5520 | за 2019г. | 370 096                       | (38 490)                                | 2 273 622                                                             | 2 287                                           | (2 207 629) | (31)                             | 30 789                   | X                                                 | X                                                       | X                                                       | X                             | 427 011                                  | (55 048) |
|                                                   |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                 |             |                                  |                          |                                                   |                                                         |                                                         |                               | 438 346                                  | (84 416) |

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-----------------------|-----------------------|

| <b>5.2. Просроченная дебиторская задолженность</b>                           |             |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| 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 |
| <b>Всего</b>                                                                 | <b>5540</b> | <b>55 648</b>                 | -                    | <b>84 416</b>                 | -                    | <b>38 490</b>                 | -                    |
| в том числе:                                                                 |             |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541        | 50 809                        | -                    | 80 797                        | -                    | 38 490                        | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542        | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая                                                                       | 5543        | 4 239                         | -                    | 3 619                         | -                    | -                             | -                    |
|                                                                              | 5544        | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| 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 задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из креди- торской 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. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5571 | за 2019г. | -                      | 557 338                                                               | -                                                | 518 077      | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 39 262                   |
|                                                    |      |           | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| в том числе:                                       |      |           |                        |                                                                       |                                                  |              |                                  |                                                     |                                                           |                                                           |                          |
| кредиты                                            | 5552 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5572 | за 2019г. | -                      | 557 338                                                               | -                                                | 518 077      | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5553 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 39 262                   |
|                                                    | 5573 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5554 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5574 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5555 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5575 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2020г. | 568 758                | 5 268 647                                                             | 19 039                                           | -538 554 111 | (218)                            | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| в том числе:                                       | 5580 | за 2019г. | 454 758                | 1 847 445                                                             | 6 424                                            | (1 739 830)  | (38)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 490 685                  |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками              | 5561 | за 2020г. | 408 851                | 3 397 649                                                             | -                                                | (3 554 745)  | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 251 655                  |
|                                                    | 5581 | за 2019г. | 250 620                | 524 885                                                               | -                                                | (369 654)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 408 651                  |
| расчеты получателей                                | 5562 | за 2020г. | 94 679                 | 1 264 832                                                             | -                                                | (1 230 744)  | (125)                            | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 128 642                  |
|                                                    | 5582 | за 2019г. | 119 043                | 546 276                                                               | -                                                | (570 640)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 94 679                   |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2020г. | 25 917                 | 194 886                                                               | -                                                | (143 316)    | (93)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 77 394                   |
|                                                    | 5583 | за 2019г. | 27 969                 | 146 123                                                               | -                                                | (148 137)    | (37)                             | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 25 817                   |
| прочая                                             | 5564 | за 2020г. | 489                    | 56 887                                                                | 19 039                                           | (46 792)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 29 603                   |
|                                                    | 5584 | за 2019г. | 35 677                 | 282 814                                                               | 6 424                                            | (324 447)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 489                      |
| займы                                              | 5565 | за 2020г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2019г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -            | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2020г. | 2 189                  | 84 193                                                                | -                                                | (83 271)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5586 | за 2019г. | 3 246                  | 67 347                                                                | -                                                | (68 424)     | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| расчеты с учредителями                             | 5567 | за 2020г. | 38 674                 | 270 000                                                               | -                                                | (306 674)    | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | 3 091                    |
|                                                    | 5587 | за 2019г. | 18 203                 | 260 000                                                               | -                                                | (281 529)    | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | 2 169                    |
| Итого                                              | 5560 | за 2020г. | 568 758                | 5 825 985                                                             | 19 039                                           | (4 847 484)  | (218)                            | X                                                   | X                                                         | X                                                         | 36 674                   |
|                                                    | 5570 | за 2019г. | 454 758                | 1 847 445                                                             | 6 424                                            | (1 739 830)  | (38)                             | X                                                   | X                                                         | X                                                         | 529 947                  |
|                                                    |      |           |                        |                                                                       |                                                  |              |                                  | X                                                   | X                                                         | X                                                         | 568 758                  |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |



Руководитель

(подпись)

Гайнулин Максим  
Валерьевич

(расшифровка подписи)



# 34 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2020г. | за 2019г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 51 322    | 48 660    |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 83 382    | 71 369    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 16 306    | 16 678    |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 667       | 685       |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 37 584    | 27 131    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 189 261   | 164 523   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | 3 345 073 | 2 166 130 |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 3 534 334 | 2 330 653 |

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



Руководитель

(подпись)

Гайнулин Максим  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 7 305                  | 10 127   | (9 123)  | (1 333)                      | 6 976                    |
| в том числе:                    |      |                        |          |          |                              |                          |
| резерв на оплату отпусков       | 5701 | 7 305                  | 10 127   | (9 123)  | (1 333)                      | 6 976                    |



Руководитель

(подпись)

Гайнулин Максим  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.

34

## 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 | 1 788 234             | 1 946 593             | 881 615               |
| в том числе:                                |      |                       |                       |                       |
| поручительства по кредитам                  | 5811 | 1 787 996             | 1 946 400             | 881 400               |
| обеспечительные платежи по договорам аренды | 5812 | 238                   | 193                   | 215                   |



Руководитель

(подпись)

Гайнулин Максим  
Валерьевич

(расшифровка подписи)

17 марта 2021 г.