

Общество с ограниченной ответственностью

«СпецНефтеСервис»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД
ООО «СПЕЦНЕФТЕСЕРВИС»

2021
Г. ОТРАДНЫЙ

СОДЕРЖАНИЕ

1 Организация и виды деятельности ... 3
2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности ... 4
3 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности ... 4
4 Информация об учетной политике ... 4
5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство ... 5
6 Нематериальные активы ... 6
7 Результаты исследований и разработок ... 6
8 Прочие внеоборотные активы ... 6
9 Запасы, налог на добавленную стоимость ... 6
10 Финансовые вложения ... 7
11 Денежные средства и денежные эквиваленты ... 7
12 Дебиторская и кредиторская задолженность ... 8
13 Договоры строительного подряда ... 8
14 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы ... 8
15 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте ... 9
16 Налоговая задолженность ... 10
17 Капитал ... 10
18 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль ... 10
19 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые доходы и расходы ... 13
20 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе ... 15
21 События, произошедшие после отчетной даты ... 15
22 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы ... 15
23 Операции со связанными сторонами ... 15
24 Информация по прекращаемой деятельности ... 15
25 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества ... 15
Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах» ... 16

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются (далее – Пояснения к ББ и ОФР) неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «СпецНефтеСервис» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2020 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

ООО «СпецНефтеСервис»(далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью «14» марта 2012 года.

Место нахождения Общества

Юридический адрес : 443067, г. Самара, ул. Михаила Сорокина, дом 7 позиция 2.
Почтовый адрес : 446304, Самарская область, г. Отрадный, ул. Физкультурников, 47

Исполнительные и контрольные органы Общества

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:
Директор общества
В период с 01.01.2020 по 31.12.2020 директором Общества являлся Манучарян А.С.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату размер уставного капитала составляет 10 тыс. руб. Владельцами долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1.	Еремеев Сергей Николаевич	100

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:
Предоставление прочих услуг в области добычи нефти и природного газа;
Ремонт машин и оборудования;
Производство электромонтажных работ;
Аренда и лизинг горного и нефтепромыслового оборудования.

Прочие виды деятельности Общества:
Аренда и лизинг горного и нефтепромыслового оборудования.
Общество не имеет филиалы и представительства.

По итогам работы за 2020 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 172 человека, что на 22 меньше по сравнению с прошлым годом.

2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

3 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2020 год

В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков:

Таблица 1
Изменение показателей Отчета о финансовых результатах за аналогичный период (тыс.руб.)

Наименование статьи	№ стр.	Данные отчетности		Изменения	Обоснование (раскрывается причина и содержание изменений)
		текущей	предыдущей*		
Прибыль (убыток) до налогообложения	**2300**	**26 438**	**26 438**	**X**	В целях реализации с 1 января 2020 года изменений в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
Текущий налог на прибыль	2410	X	(5 580)	5 580	
В т.ч. постоянные налоговые активы (обязательства)	2421	X	(292)	292	
Налог на прибыль	2410	(5 580)	X	(5 580)	
В т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(5 580)	X	(5 580)	
Отложенный налог на прибыль	2412	0	X	0	
Изменения отложенных налоговых обязательств	2430	0	0	0	
Изменения отложенных налоговых обязательств	2450	0	0	0	

4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2020 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 № 2018-ст.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществляется на дату готовности объекта к эксплуатации. При этом объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включаются в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начисляется в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01 января 2020 года – по нормам, рассчитанным на основе срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1, а также исходя из сроков службы, указанных в технической документации, рекомендациях изготовителей, либо на основе иной уместной информации, определяющей оценку периода, в течение которого основное средство, как ожидается, будет приносить экономические выгоды.

  По основным группам основных средств сроки составляют:

  - Машины и оборудование от 2 до 10 лет

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-

производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организуется контроль за их движением.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Информация о наличии и движении основных средствах, незавершенных капитальных вложениях, изменении стоимости основных средств и ином использовании основных средств приведена в приложении № 2.

6 Нематериальные активы

Нематериальных активов в организации не имеется.

7 Результаты исследований и разработок

Научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в 2020 году не производилось.

8 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов, права аренды земельных и лесных участков и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

Таблица 2
Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего, в т.ч. по видам	0	0	1 946
Машины и оборудование	*0*	*0*	*1946*
Иные прочие внеоборотные активы	0	0	0
Всего	**0**	**0**	**1 946**

9 Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы (за исключением готовой продукции) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Готовая продукция принимается к учету по нормативной (плановой) себестоимости.

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится следующими способами:

Оценка МПЗ при их списании производится по средней себестоимости по каждому месту хранения.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывается в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашается линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывается в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Готовая продукция отгруженная, товары отгруженные, на которые право собственности не перешло к покупателю, отражаются по статье «Запасы».

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Информация о наличии и движении запасов приведена в приложениях № 4.

10 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оцениваются по фактическим затратам. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоцениваются по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоцениваются, но тестируются на обесценение.

Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не корректируется на разницу между первоначальной и номинальной стоимостью.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Информация об использовании финансовых вложений приведена в приложении№3.

11 Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а так же денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицируются на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применяется.

Таблица 3

Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода

Денежные средства	374	855
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	-

12 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности не создавался.

По расчетам с физическими лицами и по суммам выявленных недостач резерв не создавался.

Общество являлось получателем государственной помощи в виде средств финансового обеспечения мероприятий по сокращению травматизма на производстве за счет ФСС. Общая сумма поступлений за 2020 год составила 74 тыс. руб. , остаток средств на конец отчетного периода составил 0 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, информация о просроченной дебиторской и кредиторской задолженности приведена в приложениях № 5.

13 Договоры строительного подряда

По договорам строительного подряда выручки и расходов не производилось.

14 Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам), за исключением комиссий по привлеченным займам (кредитам) (комиссии банков за выборку кредита, за организацию кредита, за открытие и ведение кредитной линии и других комиссий (вознаграждений) банков, связанных с привлечением займов (кредитов)., признаются в составе прочих расходов единовременно.

Комиссии по привлеченным займам (кредитам) в случае их существенности, включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

Кредитные ресурсы в 2020году не привлекались.

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

15 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют, в особенности доллара США не оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.
Указывается необходимая информация.

Таблица 4
Информация по динамике курса обмена рубля к доллару США

По состоянию на 31 декабря	Обменный курс
2020 г.	73,88
2019г.	61,91
2018г.	69,47
2017г.	57,60

Для целей отражения в отчетности курсовой разницей признавалась совокупность всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и подлежащих отражению в составе прочих доходов или прочих расходов. Результирующий (сальдированный) показатель от всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за отчетный период составил 0 тыс. руб. и отражен в составе прочих доходов/прочих расходов Общества.

Таблица 5
Составляющие сальдированного показателя курсовых разниц по данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)

Курсовые разницы	За отчетный период	За предыдущий период
Положительная курсовая разница	0	**231**
в т.ч. по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	0	**231**
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	0	**0**
Отрицательная курсовая разница	0	0
в т.ч. по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	0	**0**
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	0	**0**

Курсовые разницы по деятельности Общества за пределами территории РФ зачисленные в отчетном периоде в состав добавочного капитала составили 0 тыс.руб.

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражены в Отчете о финансовых результатах сальдировано по каждой операции конвертации, финансовый результат включается либо по строке «Прочие доходы» либо по строке «Прочие расходы» в зависимости от сальдо доходов (расходов) по каждой такой операции.

Таблица 6
Суммы доходов и расходов по операциям купли-продажи иностранной валюты (тыс.руб.)

Доходы и расходы	За отчетный период	За предыдущий период
Сумма доходов	0	231
Сумма расходов	0	0

16 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2020 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 5 713 тыс.руб, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 1 028 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019, 2018 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

17 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 57 829 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (46 512 тыс. руб.) составило 11 317 тыс. рублей или 24,33%.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 57 819 тыс. руб.

18 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерские службы первичных учетных документов, в Обществе применяется методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99)[1]. В этом случае

[1] утверждено Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н;

регистрация выручки в бухгалтерском учете осуществляется на основании оперативной информации, представленной структурными подразделениями Общества.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде, без распределения на остатки незавершенного производства и остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые в включаются в стоимость активов).

Расходы на рекламу Общества в целом (без указания конкретных видов продукции) учитываются в составе расходов на продажу.

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров / участников Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров / участников Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показывается в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на конец периода составила 46 502 тыс.руб., на начало года 46 502 тыс.руб.

Изменение величины прибыли прошлых лет не производилось

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 11 317 тыс.руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 7
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	377 426	951 032
В том числе:	310 173	591 156
Наклонно-направленное бурение	71 960	197 792
Изготовление оборудования (металлоконструкция)	50 757	73 361
Сопровождение буровых растворов	108 204	284 582
Аренда и сопровождение оборудования	79 252	305 421
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(357 951)	(936 669)
В том числе:	(306 929)	(802 076)
Наклонно-направленное бурение	(62 879)	(111 110)
Изготовление оборудования (металлоконструкция)	(111 533)	(152 768)
Сопровождение буровых растворов	(67 889)	(257 429)
Аренда и сопровождение оборудования	(64 628)	(280 769)
Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	(0)	(0)
Валовая прибыль	19 475	14 363
Коммерческие расходы	(0)	(0)
Общехозяйственные и административные расходы	(13 245)	(22 309)
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	**6 230**	**(7 946)**
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам	**11 171**	**34 584**
В том числе:		
Проценты к получению	312	3 743
Проценты к уплате	(0)	(0)
Доходы от участия в других организациях	0	0
Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	0	0

Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	(0)	(0)
Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	4 482	11 889
В том числе: Доходы от продажи товарно-материальных ценностей	0	0
Доходы от продажи основных средств	0	583
Выручка от продажи акций, долей	0	0
Доходы от выбытия долгосрочных векселей	0	0
Доходы от выбытия краткосрочных векселей	0	0
Доходы от выбытия облигаций	0	0
Доходы от выбытия прочих финансовых вложений	0	0
Доходы от продажи прочего имущества	4 482	11 306
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	(4 117)	(10 692)
В том числе: Стоимость выбывших товароматериальных ценностей	0	0
Остаточная стоимость выбывших основных средств	0	0
Стоимость выбывших долгосрочных векселей	0	0
Стоимость выбывших краткосрочных векселей	0	0
Стоимость выбывших акций, долей	0	0
Стоимость выбывших облигаций	0	0
Стоимость выбывших прочих финансовых вложений	0	0
Стоимость выбывшего прочего имущества	(4 117)	(10 692)
Иные прочие доходы		
В том числе: Курсовые разницы*		
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году		
Штрафы, пени, неустойки по суду		
…		
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	50 877	231 363
- нематериальных активов		
- материально-производственных запасов		
- финансовых вложений		
- дебиторской задолженности	50 877	231 363
Прочие доходы		
Иные прочие расходы	(0)	(0)
В том числе: Курсовые разницы*		
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году		
Штрафы, пени, неустойки по суду		
Пени и штрафы по налогам *(в т.ч. по налогу на прибыль)* и сборам		
…		
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	(8 838)	(212 365)
- нематериальных активов	0	0
- материально-производственных запасов	0	0
- финансовых вложений	0	0
- дебиторской задолженности	(8 838)	(212 365)
Прочие расходы		

Таблица 8

Распределение затрат Общества по элементам (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	130 735	**381 866**
Затраты на оплату труда	70 428	**102 085**
Отчисления на социальные нужды	18 056	**29 236**
Амортизация	3 706	**4 332**
Прочие затраты	148 271	**459 406**
Итого по элементам затрат	371 196	**958 978**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	24	**398**
Итого расходы по обычным видам деятельности*	**371 220**	**959 376**

19 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые доходы и расходы

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и

налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления

данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию

«Постоянных налоговых доходов и расходов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль формируется в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного расхода (дохода);
- постоянного налогового дохода;
- постоянного налогового расхода;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Допускается отражение суммы текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль и отражение отложенных налоговых активов и обязательств в бухгалтерском учете в корреспонденции со счетом учета прибылей и убытков. При этом, постоянные налоговые активы и обязательства рассчитываются специальных регистрах без отражения в бухгалтерском учете.

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных налоговых активов и обязательств, и постоянных налоговых доходов и расходов составляет 20%.

Таблица 9
Информация о постоянных и временных разницах, повлиявших на формирование налога на прибыль (тыс.руб.)

Наименование	2020 год		2019 год	
	Возникло (начислено)	Погашено (списано)	Возникло (начислено)	Погашено (списано)
Вычитаемые временные разницы	0	0	**0**	**0**
Налогооблагаемые временные разницы	30	30	0	0
Положительные постоянные разницы	0	X	0	X
Отрицательные постоянные разницы	(13 020)	X	(1 460)	X

Таблица 10
Информация об отложенных налогах и постоянных налоговых расходах и доходах (тыс.руб.)

Наименование	2020 год		2019 год	
	Возникло (начислено)	Погашено (списано)	Возникло (начислено)	Погашено (списано)
ОНА (Отложенные налоговые актив)	0		**0**	**0**
ОНО (Отложенное налоговое обязательство)	6	6	0	0
ПНР (Постоянные налоговые расходы)	(2 605)	X	(292)	X
ПНД (Постоянные налоговые доходы)	0	X	0	X

Отложенный налог на прибыль за 2020 и 2019 годы составил соответственно 0 тыс. руб., 0 тыс. руб.

Взаимосвязь между условным расходом по налогу на прибыль, рассчитанным как бухгалтерская прибыль до налогообложения, умноженная на ставку 20%, и расходом по налогу на прибыль представлена в таблице:

Таблица 11
Показатели, влияющие на расход по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Наименование	За 2020 год	За 2019 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	17 401	26 438
Текущий налог на прибыль (стр. 2411), в том числе:	(6 085)	(5 580)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(3 480)	(5 288)
Изменение отложенных налоговых активов	0	0
Изменение отложенных налоговых обязательств	0	0
Постоянный налоговый расход	(2 605)	(292)
Постоянный налоговый доход	0	0
Налоговый эффект результатов прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	0	0
Отложенный налог на прибыль (стр. 2412)	0	0

Налог на прибыль (стр.2410)=(стр.2411+2412)	(6 085)	(5 580)

20 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2020 год составила 11 317 тыс.руб.

Общество не имело конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости. Разводненная прибыль/убыток на акцию не рассчитывалась.

Чистая прибыль Общества к распределению за 2020 год составила 11 317 тыс.руб.

По итогам работы за 2019 год Общество дивиденды не выплачивало.

21 События, произошедшие после отчетной даты

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не просходили существенные события.

22 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в 2020 году не возникали.

23 Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

24 Информация по прекращаемой деятельности

Реорганизация Общества, продажа активов и прекращение отдельных обязательств не предвидится.

25 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества в году, следующим за отчетным, отсутствуют.

Директор А.С. Манучарян

Дата 11.02.2021г.

Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

1. Дочерние общества отсутствуют.

2. Зависимые общества отсутствуют.

3.1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Единоличному исполнительному органу - директору;

Таблица 12
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:	**2 413**	**3 951**
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде)	**2 024**	**3 029**
Отчисления во внебюджетные фонды	389	921
Премии по итогам работы за год		
Другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)		
Долгосрочные вознаграждения:		

Директор А.С. Манучарян

Дата 11.02.2021г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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 _____ Манучарян Арман Сейранович

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	25 296	(16 668)	800	(4 599)	4 320	(3 706)	-	-	21 497	(16 055)
	5210	за 2019г.	24 264	(14 701)	3 396	(2 364)	2 364	(4 331)	-	-	25 296	(16 668)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	25 296	(16 668)	800	(4 599)	4 320	(3 706)	-	-	21 497	(16 055)
	5211	за 2019г.	24 264	(14 701)	3 396	(2 364)	2 364	(4 331)	-	-	25 296	(16 668)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	1 600	(800)	(800)	-
	5250	за 2019г.	1 946	1 824	(374)	(3 396)	-
в том числе: Устройство керноприемное УКР-172/100	5241	за 2020г.	-	1 600	800	(800)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Установка наплавочная на базе радиально-сверлильного станка 2Н57	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	482	-	-	(482)	-
Портальный станок газо-плазменной резки с ЧПУ №30462484 (серийный №С2152619)	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	697	-	-	(697)	-
Сварочный полуавтомат Speedtec Invertec 505SP №17032044	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	183	-	-	(183)	-
Станок балансировочный ДБС-300	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	317	-	-	(317)	-
Станция насосная с 3х позиц. распределителем	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	268	-	-	(268)	-
Лаборатория для замера параметров БР	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	137	-	(137)	-
Ворота секционные DoorHan промышленные 4340*4870 мм в сборе	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	170	-	(170)	-
Ворота секционные DoorHan промышленные 3920*4820 мм в сборе	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	181	-	(181)	-
Моментомер на ключ ГКШ 4000М ИВЭ-50		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	180	-	(180)	-
Здание мобильное(вагон-дом)жилой на 4 человека с комнатой мастера на санях ВД.М-4-8/092		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	503	-	(503)	-
Здание мобильное (вагон-дом) жилое на 8 чел. на санях ВД.Ж-8-8/064		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	153	-	(153)	-
Блок-контейнер (вагон-дом) жилой на 4 чел с комнатой мастера		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	66	-	(66)	-
Ворота секционные DoorHan промышленные 4340*4870 мм		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	153	153	-	-
Ворота секционные DoorHan промышленные 3920*4820 мм		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	161	161	-	-
Котел электрический ЭВАН		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	120	60	(60)	-

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	-	-

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	73 948	68 814	54 295
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 _____ **Манучарян Арман Сейранович**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2 600	-	-	-	-	-	-	2 600	-
	5315	за 2019г.	50 000	-	-	(47 400)	-	-	-	2 600	-
в том числе: займф выданные	5306	за 2020г.	2 600	-	-	-	-	-	-	2 600	-
	5316	за 2019г.	50 000	-	-	(47 400)	-	-	-	2 600	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	2 600	-	-	-	-	-	-	2 600	-
	5310	за 2019г.	50 000	-	-	(47 400)	-	-	-	2 600	-

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 _____ **Манучарян Арман Сейранович**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

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 стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	79 669	-	511 700	(517 395)	-	-	X	73 974	-
	5420	за 2019г.	54 251	-	1 404 562	(1 379 143)	-	-	X	79 669	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	79 581	-	129 201	(134 872)	-	-	90 876	73 910	-
	5421	за 2019г.	53 765	-	532 130	(506 314)	-	-	228 530	79 581	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	88	-	24 294	(24 318)	-	-	-	64	-
	5422	за 2019г.	362	-	48 649	(48 923)	-	-	1 531	88	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	19	(19)	-	-	14	-	-
	5423	за 2019г.	124	-	2 162	(2 286)	-	-	22	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	358 186	(358 186)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	821 620	(821 620)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____ Манучарян Арман Сейранович

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

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.	666 920	(48 808)	585 830	-	(684 060)	(46)	(50 877)	-	2 237	-	570 881	(6 769)
	5530	за 2019г.	502 705	(67 807)	298 502	-	(136 967)	-	(231 363)	-	22	2 658	666 920	(48 808)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	635 249	(48 808)	459 527	-	(570 035)	-	(50 877)	-	-	-	524 741	(6 769)
	5531	за 2019г.	497 586	(67 807)	269 092	-	(131 429)	-	(231 363)	-	-	-	635 249	(48 808)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	12 041	-	72 758	-	(78 034)	(46)	-	-	-	-	6 719	-
	5532	за 2019г.	4 271	-	11 621	-	(3 851)	-	-	-	-	-	12 041	-
Прочая	5513	за 2020г.	19 630	-	53 545	-	(35 991)	-	-	-	2 237	-	39 421	-
	5533	за 2019г.	848	-	17 789	-	(1 687)	-	-	-	22	2 658	19 630	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	666 920	(48 808)	585 830	-	(684 060)	(46)	(50 877)	X	X	X	570 881	(6 769)
	5520	за 2019г.	502 705	(67 807)	298 502	-	(136 967)	-	(231 363)	X	X	X	666 920	(48 808)

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	13 537	6 769	72 186	23 378	97 233	29 426
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	13 537	6 769	72 186	23 378	97 233	29 426
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.	663 040	556 517	96	(622 872)	(9 755)	-	2 129	-	589 155
	5580	за 2019г.	526 077	720 472	64	(553 163)	(33 089)	-	22	2 658	663 040
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	641 715	323 984	-	(387 950)	(9 755)	-	-	-	567 994
	5581	за 2019г.	172 482	706 858	2	(204 538)	(33 089)	-	-	-	641 715
авансы полученные	5562	за 2020г.	3 694	29 415	-	(29 415)	-	-	-	-	3 694
	5582	за 2019г.	-	3 694	-	-	-	-	-	-	3 694
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	11 882	88 252	16	(95 538)	-	-	2 129	-	6 741
	5583	за 2019г.	14 663	620	62	(6 119)	-	-	-	2 656	11 882
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	80	(80)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	5 749	114 866	-	(109 889)	-	-	-	-	10 726
	5586	за 2019г.	338 932	9 300	-	(342 506)	-	-	22	1	5 749
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	663 040	556 517	96	(622 872)	(9 755)	X	X	X	589 155
	5570	за 2019г.	526 077	720 472	64	(553 163)	(33 089)	X	X	X	663 040

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 _____ Манучарян Арман Сейранович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	130 735	381 866
Расходы на оплату труда	5620	70 428	102 085
Отчисления на социальные нужды	5630	18 056	29 236
Амортизация	5640	3 706	4 332
Прочие затраты	5650	148 271	441 459
Итого по элементам	5660	371 196	958 978
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	24	398
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	371 220	959 376

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

Руководитель _____ **Манучарян Арман Сейранович**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Манучарян Арман Сейранович

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Манучарян Арман Сейранович

(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Манучарян Арман Сейранович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 февраля 2021 г.