

295053, Республика Крым
г. Симферополь
ул. Киевская, дом 6, литера А



тел./факс: (3652) 51-19-43, 24-83-20
+7 (978) 945-35-75, +7 (978) 700-86-02
e-mail: yarosh-audit@ukr.net

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ЯРОШ»

ИНН/КПП 9102059151/910201001 ОКПО 00774894

Исх. № 58
от «31» марта 2021 г.

Аудиторское заключение
независимого аудитора
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
**АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ
АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"**
за 2020 год

г. Симферополь
2021 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного Общества «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» (ОГРН 1149102112092, индекс 295051, Республика Крым, ГОРОД СИМФЕРОПОЛЬ, УЛИЦА ГЕНЕРАЛА ТЕЛЕГИНА, дом 16А), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, Отчета о финансовых результатах за 2020 год, Приложений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала за 2020 год и Отчета о движении денежных средств за 2020 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного Общества «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
Организация	Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"	по ОКПО	31	12	2020
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	00765613		
Вид экономической деятельности	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств	по ОКВЭД 2	9102054026		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закртыые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	45.20		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12267	16	
Местонахождение (адрес)	295051, Крым Респ, Симферополь г, Генерала Телегина ул, д. № 16А		384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Аудиторская фирма "ЯРОШ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	9102059151
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1149102125743

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>2.6.1; 3</i>	Основные средства	1150	16 062	11 376	10 347
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	54	61
<i>2.6.2; 4</i>	Финансовые вложения	1170	-	10	10
	в том числе:				
	вклады в уставный капитал других организаций		-	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	7 193	7 449	4 806
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	23 255	18 889	15 224
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>2.6.3; 5</i>	Запасы	1210	594	673	578
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 761	2 587	217
<i>2.6.4; 6</i>	Дебиторская задолженность	1230	8 078	6 560	17 549
<i>2.6.2; 4</i>	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 632	3 632	3 632
<i>7</i>	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	298	160	2 371
<i>2.6.5</i>	Прочие оборотные активы	1260	11	15	8
	Итого по разделу II	1200	14 374	13 627	24 355
	БАЛАНС	1600	37 629	32 516	39 579

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 050	2 050	2 050
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
9	Переоценка внеоборотных активов	1340	29 128	29 128	29 128
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(28 752)	(30 464)	(19 869)
	Итого по разделу III	1300	2 426	714	11 309
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.6.6; 10	Заемные средства	1410	-	-	4 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	38	49	53
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	21
	Итого по разделу IV	1400	38	49	4 074
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
2.6.6; 10	Заемные средства	1510	24 400	24 400	20 400
12	Кредиторская задолженность	1520	10 233	6 926	3 466
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
16	Оценочные обязательства	1540	532	427	330
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	35 165	31 753	24 196
	БАЛАНС	1700	37 629	32 516	39 579

Руководитель  Цвигун Денис Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2020
Организация <u>Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"</u>	по ОКПО	00765613		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	9102054026		
Вид экономической деятельности <u>Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств</u>	по ОКВЭД 2	45.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Закрытые акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<i>2.6.7; 13</i>	Выручка	2110	23 107	26 340
<i>14</i>	Себестоимость продаж	2120	(10 998)	(31 442)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 109	(5 102)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
<i>2.6.8; 14</i>	Управленческие расходы	2220	(5 577)	(5 853)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 532	(10 955)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	357	357
	Проценты к уплате	2330	(1 609)	(1 609)
<i>2.6.7; 15</i>	Прочие доходы	2340	6	12
<i>2.6.7; 15</i>	Прочие расходы	2350	(2 785)	(1 047)
	в том числе: списание финансовых вложений в виде участия в других предприятиях		(10)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 501	(13 242)
<i>2.6.9; 18</i>	Налог на прибыль	2410	(790)	2 647
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(544)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	(246)	2 647
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 711	(10 595)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 711	(10 595)
17	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Цвигун Денис Геннадьевич
(подпись) 34026 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710005		
Вид экономической деятельности	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств		31	12	2020
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытые акционерные общества / Частная собственность		00765613		
Единица измерения:	в тыс. рублей		9102054026		
			45.20		
			12267	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11 545	17 112
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 189	17 021
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	356	91
Платежи - всего	4120	(11 407)	(18 626)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 336)	(8 521)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 347)	(4 476)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(198)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 526)	(5 629)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	138	(1 514)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(697)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(581)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(116)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(697)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	138	(2 211)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	160	2 371
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	298	160
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Цвигун Денис Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация	Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"		ИНН	9102054026
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	00765613
Вид экономической деятельности	Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств		по ОКВЭД 2	45.20
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрываете акционерные общества / Частная собственность		по ОКФС / ОКЕИ	16 / 384
Единица измерения:	в тыс. рублей			

форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	31 12	2020

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	2 050	-	29 128	-	(19 869)	11 309
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(10 595)	(10 595)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(10 595)	(10 595)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нерастпределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	2 050	-	29 128	-	(30 464)	714
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 711	1 711
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 711	1 711
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	2 050	-	29 128	-	(28 752)	2 426

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	2 426	714	11 309



Руководитель Цвигун Денис Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Симферопольский Авторемонтный Завод"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	16 062	11 376	10 347
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	54	61
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	7 193	7 449	4 806
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	594	673	578
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 761	2 587	217
Дебиторская задолженность*	1230	8 078	6 560	17 549
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 632	3 632	3 632
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	298	160	2 371
Прочие оборотные активы	1260	11	15	8
ИТОГО активы	-	37 629	32 516	39 579
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	4 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	38	49	53
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	21
Заемные средства краткосрочные	1510	24 400	24 400	20 400
Кредиторская задолженность	1520	10 233	6 926	3 466
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	532	427	330
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	35 203	31 802	28 270
Стоимость чистых активов	-	2 426	714	11 309

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности

АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» за 2020 год

Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Информация о предприятии

1.1 Сведения об Акционерном обществе «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» были внесены в Единый государственный реестр юридических лиц 06.12.2014 года под государственным регистрационным номером 1149102112092.

1.2 Основным направлением деятельности АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» является Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (ОКВЭД 45.20).
Дополнительные виды деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом и др.

1.3 Общество не имеет лицензий.

1.4 АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» не является участником свободной экономической зоны на территории Республики Крым.

1.5 Размер уставного капитала составил 2 050 427,56 руб. Количество простых акций 2 697 931 штуки номинальной стоимостью 0,76 руб. каждая. Все акции оплачены акционерами.

1.6 Среднесписочная численность работников составляет 12 человек.

Состав Совета директоров: Цвигун Д.Г., Спанова К.Б., Ляшук М.А., Якомаскина Е.И., Ионичевский Д.М.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Общества. С 20.02.2017 г. на эту должность назначен Д.Г.Цвигун

2. Представление бухгалтерской отчетности

2.1 Основа представления

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» за 2020 год составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности – Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах составлены в текстовой и в табличной формах.

2.2 Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 01 января по 31 декабря 2020 года.

2.3. Отчетная валюта

Функциональной валютой учета и валютой представления отчетности является валюта Российской Федерации.

2.4. Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тыс. рублей.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

2.5. Непрерывность деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущений о том, что АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2.5.1 События после отчетной даты

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с новой коронавирусной инфекцией COVID-19. Ограничения бизнеса, связанные с предупредительными мерами против распространения коронавируса COVID-19, введенные Правительством РФ, не сняты на дату настоящих пояснений.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение, однако осуществляемая Обществом деятельность не относится к наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

2.6 Существенные аспекты учетной политики

Ведение бухгалтерского учета и составление финансовой отчетности в период с 1 января 2020 года и по 31 декабря 2020 года АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» осуществляло с соблюдением положений Учетной политики, составленной в соответствии с требованиями законов Российской Федерации, изданными в соответствии с ними нормативными правовыми актами.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена Приказом № 1У/19 от 01.01.2019г.

2.6.1 Основные средства

К основным средствам, с даты внесения сведений об АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» в ЕГРЮЛ, относятся активы со сроком полезного использования, превышающем 12 месяцев и стоимостью более 40 000руб за единицу, используемых при производстве продукции, при выполнении работ и оказании услуг, для управленческих нужд общества.

Активы, первоначальная стоимость которых менее 40 000руб за единицу, включается в состав материально-производственных запасов.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости в соответствии с п. 15 ПБУ 6/01 «Основные средства» - на дату баланса не проводилась.

Метод начисления амортизации по всем объектам основных средств – линейный.

2.6.2 Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общество относит активы, которые в будущем способны приносить экономические выгоды (доход) в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости и подтверждены надлежаще оформленными документами.

Первоначальная оценка финансовых вложений производится при их принятии к учету исходя из их первоначальной стоимости.

В отношении финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется, Общество на 31 декабря отчетного года производит проверку наличия условий устойчивого снижения их стоимости и в случае наличия образует резерв. Признаком обесценения таких финансовых вложений является уменьшение стоимости чистых активов организации – эмитента на 31 декабря отчетного года на 30% и более по сравнению с 31 декабря предыдущего года. Снижение стоимости финансовых вложений определяется как разница между первоначальной стоимостью финансовых вложений на 31 декабря отчетного года и величиной чистых активов организации – эмитента и признается существенным в том случае, если его размер превышает 50% первоначальной стоимости финансового вложения, и устойчивым, если снижение было выявлено на 31 декабря предыдущего года и сохраняется на 31 декабря отчетного года. В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по первоначальной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

При выбытии акций их оценка осуществляется по средней первоначальной стоимости, а в отношении иных финансовых вложений – по первоначальной стоимости каждой единицы

2.6.3 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается.

Метод оценки выбытия запасов – по средней себестоимости.

2.6.4 Дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам создается Обществом в отношении сомнительной дебиторской задолженности, т.е. по задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Если дебиторская задолженность не подтверждается договором или возникла не в силу каких-либо договорных обязательств, то такая задолженность в расчет резерва по сомнительным долгам Обществом не включается.

Величина резерва определяется ежемесячно (на последнее число каждого месяца) отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.6.5 Прочие оборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражается информация о расходах будущих периодов, подлежащих списанию в течение срока не более 12 месяцев.

2.6.6 Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа в сумме фактически поступивших денежных средств.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому относятся.

2.6.7 Признание доходов и расходов

Метод признания доходов и расходов – метод начисления.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие виды доходов:

- ✓ доходы от обычных видов деятельности;
- ✓ прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают доходы от арендной платы и от реализации товаров, работ (услуг).

В составе прочих доходов учитываются: доходы от реализации основных средств и запасов, прочие доходы.

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- ✓ расходы по обычным видам деятельности;
- ✓ прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (метод начисления).

В составе расходов по обычным видам деятельности отражены расходы в виде себестоимости реализованных услуг по предоставлению имущества в аренду.

В составе прочих расходов учитываются: остаточная стоимость реализованных основных средств, себестоимость реализованных запасов, создание резерва по сомнительным долгам, расходы на оплату услуг банка, прочие расходы.

2.6.8 Коммерческие и управленческие расходы

Коммерческие и управленческие расходы признаются для целей определения финансового результата полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.6.9 Учет налога на прибыль

Организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ

3. Основные средства

Информация о наличии, движении основных средств, в том числе переданных в аренду приведена в табличной части пояснений (раздел 2).

4. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в табличной части пояснений (раздел 3).

5. Запасы

Информация о наличии и движении запасов приведена в табличной части пояснений (раздел 4).

6. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в табличной части пояснений (таблица 5.1 раздела 5). Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями в балансе отражена за минусом резерва сомнительных долгов.

Резерв сомнительных долгов, созданный в 2020 году, составил 1 334 тыс. руб.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

включают в себя остатки денежных средств на счетах в банке. Остаток наличных денежных средств в кассе на 31.12.2020г. отсутствовал.

8. Уставный капитал

Размер уставного капитала в течение 2020 года не изменялся и составил 2 050 тыс. руб. Количество акций 2 697 931 штуки номинальной стоимостью 0,76 руб. каждая.

9. Дополнительный капитал

В составе дополнительного капитала учитывается прирост стоимости основных средств, сформированной по результатам их переоценки проведенной по законодательству Украины до даты внесения сведений об АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» в ЕГРЮЛ.

10. Долгосрочные обязательства

Информация о наличии и движении долгосрочных обязательств и суммах начисленных процентов приведена в табличной части пояснений (таблица 5.3 раздела 5).

11. Кредиты и займы полученные

Информация о наличии и движении заемных средств и суммах начисленных процентов приведена в табличной части пояснений (таблица 5.3 раздела 5).

12. Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведена в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу (таблица 5.3 раздела 5).

13. Доходы по обычным видам деятельности

За 2020 год доходы от реализации услуг составили 23 107 тыс. руб.

14. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Информация о структуре затрат по обычным видам деятельности приведена в табличной части пояснений (раздел 6).

15. Прочие доходы и расходы

В составе *прочих доходов* отражены доходы от списания кредиторской задолженности – 6 тыс. руб.

В составе *прочих расходов* отражены расходы в виде:

оплаты услуг банка – 55 тыс. руб.;

в виде списания безнадежной дебиторской задолженности поставщиков 1 009 тыс. руб.;

в виде списания безнадежной дебиторской задолженности покупателей 172 тыс. руб.;

в виде списания финансовых вложений в уставный фонд ООО «Мебель комфорт» в связи с его ликвидацией – 10 тыс. руб.;

в виде созданного резерва по сомнительным долгам – 1 334 тыс. руб.;

прочие расходы – 205 тыс. руб.

16. Оценочные обязательства

В составе оценочных обязательств отражены резервы предстоящих расходов на оплату неиспользованных сотрудниками отпусков.

17. Прибыль в расчете на одну акцию

За 2020 год Обществом получена прибыль в сумме 1 711 тыс. руб., что в расчете на 1 акцию составляет 0,6342 руб.

За 2019 год убыток на 1 акцию составлял 3,927 руб.

18. Налог на прибыль

Тыс. руб.

Показатели расчета налога на прибыль за 2020 год	По ставке 20%
Прибыль/убыток до налогообложения	2 501
ставка налога на прибыль	20%
условный доход (-), расход (+) по налогу на прибыль	500
Временные разницы, в т.ч.	1 388
<i>Амортизация ОС, стоимостью менее 100 тыс. руб.</i>	-52
<i>Резерв сомнительных долгов</i>	1 334
<i>Резерв на оплату отпусков</i>	105
Постоянные разницы, в т.ч.	1 448
<i>Прочие расходы не принимаемые в НУ</i>	1 448
Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	290
Отсроченное налоговое обязательство (ОНО)	-10
Отсроченное налоговое актив (ОНА)	288
Сумма исчисленного налога за 2020 год (условный доход (-), расход (+) по налогу на прибыль + ПНО – ОНО+ОНА)	1 088
ОНА в виде уменьшения налоговой базы текущего периода на часть суммы убытка прошлых лет	-544
Текущий налог на прибыль	544

19. Связанные стороны, операции и расчеты с ними

Для целей составления бухгалтерской (финансовой) отчетности связанными считаются стороны, если одна из них имеет возможность контролировать другую или оказывать существенное влияние на другую сторону при принятии другой стороной финансовых и операционных решений, в том числе через управленческий персонал.

Перечень связанных сторон и операций с ними, осуществленных АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» в 2020 году:

Связанная сторона, признак связанности	Характер операций	Объем операций за 2020 год, тыс. руб.	Форма расчетов	Стоимостные показатели по незавершенным на конец периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям

ООО «ЮЖАНИН» Акционер Доля 85,56%	Обязательства по уплате % по займам	1 609	безналичная	5 051 (кредиторская задолженность)	2020год
Цвигун Денис Геннадьевич	Выплаты на основании трудового договора, включая начисления в фонды социального страхования	841	безналичная	0	-

20. Бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем АО «СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ АВТОРЕМОНТНЫЙ ЗАВОД» является учредитель ООО «ЮЖАНИН» БЛИЗНОВА ВИКТОРИЯ ОЛЕГОВНА.

21. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В отчетном периоде чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

22. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

Руководитель _____



Цвигун Денис Геннадьевич

«31» марта 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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.5. Незаконченные и неформовленные 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 _____
Цвигун Денис Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

31 марта 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		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	накислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация	
								Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	40 872	(32 551)	3 862	-	(2 762)	-	-	44 805	(35 330)		
	5210	за 2019г.	23 431	(16 055)	17 441	-	(16 496)	-	-	40 872	(32 551)		
Здания													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	31 830	(30 235)	3 862	-	(1 936)	-	-	35 692	(32 170)		
	5211	за 2019г.	20 843	(14 391)	10 987	-	(15 843)	-	-	31 830	(30 235)		
Транспортные средства	5202	за 2020г.	7 354	(663)	-	-	(775)	-	-	7 354	(1 438)		
	5212	за 2019г.	829	(453)	6 454	-	(194)	-	-	7 284	(647)		
Сооружения	5203	за 2020г.	112	(52)	-	-	(22)	-	-	112	(75)		
	5213	за 2019г.	112	(30)	-	-	(22)	-	-	112	(52)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	1 334	(1 304)	-	-	(30)	-	-	1 334	(1 334)		
	5214	за 2019г.	1 334	(931)	-	-	(374)	-	-	1 334	(1 304)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5205	за 2020г.	313	(313)	-	-	(63)	-	-	313	(313)		
	5215	за 2019г.	313	(251)	-	-	(63)	-	-	313	(313)		
в том числе:	5220	за 2020г.	-	-	-	-	(7)	-	-	-	-		
	5230	за 2019г.	70	(9)	-	-	(7)	-	-	70	(16)		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2019г.	70	(9)	-	-	(7)	-	-	70	(16)		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	3 055	7 394	-	(3 862)	6 587
	5250	за 2019г.	2 971	17 569	(44)	(17 441)	3 055
в том числе:							
Модульная котельная	5241	за 2020г.	3 055	3 532	-	-	6 587
	5251	за 2019г.	2 971	84	-	-	3 055
Модернизация Лигер ЛД4	5242	за 2020г.	-	3 862	-	(3 862)	-
	5252	за 2019г.	-	10 987	-	(10 987)	-
Автоматические ворота ул.Жигалина	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	5 281	-	(5 281)	-
Наружнее электроосвещение у литер ЛД4	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	473	-	(473)	-
Кондиционер H-AR19-12H. Нулдай.12000BTU	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	41	-	41	-
Дренажная помпа Eso Flowaich	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	3	-	3	-
Кондиционер H-AR19-12H. Нулдай.12000BTU с Дренажная помпа Eso Flowaich	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	44	-	(44)	-
Узел учета газа на ГРП	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	331	-	(331)	-
Трансформатор ТМГ 630/10/0,4 УУ N-0	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	325	-	(325)	-

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	3 862	10 987
в том числе:			
Цех (Литера Д4)	5261	935	3 662
Цех (Литера Л)	5262	2 928	7 325
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	-	-	-
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 (подпись) Цвигун Денис Геннадьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10
в том числе: вклад в уставный капитал ООО "Мебель-комфорт"	5302	за 2020г.	10	-	-	10	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	-	-	-	10
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	3 632	-	-	-	-	-	-	-	-	3 632
	5315	за 2019г.	3 632	-	-	-	-	-	-	-	-	3 632
в том числе: процентный займ ООО "Фуд фабрик"	5306	за 2020г.	200	-	-	-	-	-	-	-	-	200
	5316	за 2019г.	200	-	-	-	-	-	-	-	-	200
приобретение прав на процентный займ по договору уступки права требования	5307	за 2020г.	3 432	-	-	-	-	-	-	-	-	3 432
	5317	за 2019г.	3 432	-	-	-	-	-	-	-	-	3 432
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	3 642	-	-	10	-	-	-	-	-	3 632
	5310	за 2019г.	3 642	-	-	-	-	-	-	-	-	3 642

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 продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



 Руководитель Цвигутин Денис Геннадьевич

 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдаями)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 2020г.	673	-	154	(233)	-	X	594	-			
	5420	за 2019г.	578	-	32 738	(32 643)	-	X	673	-			
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	625	-	154	(186)	-	-	593	-			
	5421	за 2019г.	578	-	917	(870)	-	-	625	-			
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	48	-	48	(47)	-	-	1	-			
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	48	-			
	5507	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5527	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 в том числе:	5440	-	-	-
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель Цви́гун Денис Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода							
			На начало года					в результате поступления					перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			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											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2020г. за 2019г.	7 113 17 952	(553) (403)	5 384 2 977	357	(2 011) (13 648)	(1 181) (168)	9	9 662 7 113	(1 584) 553									
в том числе:																				
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2020г. за 2019г.	4 375 13 902	(553) (403)	4 789 2 304	-	(1 115) (11 663)	(172) (168)	9	7 877 4 375	(1 584) (553)									
Авансы выданные	5512 5532	за 2020г. за 2019г.	1 693 3 358	- -	37 231	-	(396) (1 896)	(1 009)	-	326 1 693	-									
Прочая	5513 5533	за 2020г. за 2019г.	1 045 692	- -	558 442	357	(500) (89)	-	-	1 459 1 045	-									
	5514 5534	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	-	-	-	-	- -	-									
Итого	5500 5520	за 2020г. за 2019г.	7 113 17 952	(553) (403)	5 384 2 977	357	(2 011) (13 648)	(1 181) (168)	9	9 662 7 113	(1 584) 553									

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	ликвидация результатов	Долго- в краткосрочную задолженность	дебиторской в кредиторскую задолженность	кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	4 020	-	300	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	4 021	-	300	-	-	(4 321)	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	31 326	3 672	1 609	(1 968)	(6)	-	-	-	34 633	
	5580	за 2019г.	23 866	2 107	1 309	(265)	(12)	4 321	-	-	31 326	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 523	2 179	-	(13)	-	-	-	-	3 689	
	5581	за 2019г.	530	1 072	-	(79)	-	-	-	-	1 523	
авансы полученные	5562	за 2020г.	26	-	-	(20)	(6)	-	-	-	-	
	5582	за 2019г.	6	32	-	-	(12)	-	-	-	26	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 616	1 370	-	1 616	-	-	-	-	1 370	
	5583	за 2019г.	1 087	683	-	(155)	-	-	-	-	1 615	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	27 842	-	1 609	-	-	-	-	-	29 451	
	5585	за 2019г.	22 212	-	1 309	-	-	4 321	-	-	27 842	
прочая	5566	за 2020г.	319	123	-	(319)	-	-	-	-	123	
	5586	за 2019г.	31	321	-	(31)	-	-	X	X	319	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5550	за 2020г.	31 326	3 672	1 609	(1 968)	(6)	X	X	X	34 633	
	5570	за 2019г.	27 866	2 107	1 609	(265)	(12)	X	X	X	31 326	

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  **Цвигун Денис Геннадьевич**
 (подпись) 0211003
 (расшифровка подписи)
 ОГРН 5103054038

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	227	870
Расходы на оплату труда	5620	4 336	4 483
Отчисления на социальные нужды	5630	1 050	1 367
Амортизация	5640	2 762	16 503
Прочие затраты	5650	8 200	14 072
Итого по элементам	5660	16 575	37 295
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 575	37 295

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



Руководитель Цвигун Денис Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 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	427	105	-	-	532
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	427	105	-	-	532



Цвигун Денис Геннадьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

31 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Цвигун Денис Геннадьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Цегун Денис Геннадьевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.



Всего прошито и скреплено печатью

г. Владикавказ *В. И. Дрека*
против



«ЯРОШ» *В. И. Дрека*