

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
АО «Интур-Хабаровск»
за 2020 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Интур-Хабаровск», сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

№ п/п	код	Форма приложений к бухгалтерскому отчету	Наименование показателей	№ приложения
8.1		Бухгалтерский баланс	Забалансовые счета	№ 1
8.1.1		Бухгалтерский баланс	Обеспечения обязательств	№ 1
8.2	1150	Бухгалтерский баланс	Основные средства	№ 2
8.3	1170 1240	Бухгалтерский баланс	Финансовые вложения	№ 3
8.4	1190	Бухгалтерский баланс	Прочие внеоборотные активы	№ 4
8.5	1210	Бухгалтерский баланс	Запасы	№ 5
8.5.2	1210	Бухгалтерский баланс	Запасы, не оплаченные на отчетную дату	№ 5
8.6.1	1230	Бухгалтерский баланс	Дебиторская задолженность	№ 6
8.6.2	1230	Бухгалтерский баланс	Просроченная дебиторская задолженность	№ 6
8.6.3	1520	Бухгалтерский баланс	Кредиторская задолженность	№ 7
8.7	2120+2210 + 2220	Отчет о финансовых результатах	Затраты на производство	№ 8
8.8	1540	Бухгалтерский баланс	Оценочные обязательства	№ 9

8.1 Пояснения к Бухгалтерскому Балансу о наличии отдельных видов ценностей, учитываемых на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2020 г.

в тыс. руб.

Наименование показателя	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Арендованные основные средства	103900	53261
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1635	1457
Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб.	31852	33450
Бланки строгой отчетности	46	36
Материалы в эксплуатации	14644	14644
Специальная и форменная одежда сроком носки менее 1 года	290	179
Программы для ЭВМ	661	351
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	87	87

Согласно учетной политике все Арендованные основные средства учтены по кадастровой стоимости.

8.1.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		2020 г.		2019 г. ²		2018 г. ⁵	
Полученные - всего	5800						
в том числе:							
(вид)							
Выданные - всего	5810	0		0		0	
в том числе:							
собственные обязательства	5811	0		0		0	

В 2020 году не выдавались и не погашались обеспечения под собственные обязательства в рамках государственных контрактов.

8.2 Основные средства

8.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	переоценка первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	193 024	(140 464)	14 534	(7 358)	6 536	(6 551)		200 200	(140 477)
	5210	за 20 19 г. ²	208 803	(153 113)	5 254	(21 033)	18 804	(6 155)		193 024	(140 464)
В том числе:	5201	за 20 20 г. ¹	55 298	(22 425)	0	(624)	245	(632)		54 674	(22 812)
	5211	за 20 19 г. ²	57 932	(22 811)	0	(2634)	952	(566)		55 298	(22 425)
Здания	5202	за 20 20 г. ¹	9 319	(6 259)	0	(3 836)	3 395	(467)		5 483	(3 331)
	5212	за 20 19 г. ²	9 319	(5 754)	0	(0)	0	(505)		9 319	(6 259)
Сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 20 г. ¹	88 498	(80 785)	3 643	(2 384)	2 384	(2 210)		89 757	(80 611)
	5513	за 20 19 г. ²	96 411	(88 071)	2 312	(10 225)	9 780	(2 494)		88 498	(80 785)
Машины и оборудование	5204	за 20 20 г. ¹	21 873	(17 673)	9 167	(0)	0	(2 608)		31 040	(20 281)
	5514	за 20 19 г. ²	21 873	(15 253)	0	(0)	0	(2 420)		21 873	(17 673)
Транспортные средства	5205	за 20 20 г. ¹	16 167	(13 153)	707	(345)	345	(520)		16 529	(13 328)
	5515	за 20 19 г. ²	21 399	(21 055)	2 942	(8174)	8072	(170)		16 167	(13 153)
Другие виды основных средств	5206	за 20 20 г. ¹	169	(169)	1 017	(169)	169	(114)		1 017	(114)
	5516	за 20 19 г. ²	169	(169)	0	(0)	0	(0)		169	(169)
Земельные участки	5207	за 20 20 г. ¹	1 700	(0)	0	(0)	0	(0)		1 700	(0)
	5517	за 20 19 г. ²	1 700	(0)	0	(0)	0	(0)		1 700	(0)

8.2.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. ⁴	20 20 г. ⁴	20 19 г. ²	20 19 г. ²	20 18 г. ⁵	20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 888		3 151		9 347	
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	53 261		103 900		103 900	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285						
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286						

8.2.3. В отчетном периоде не производилась. достройка, дооборудование и модернизация объектов ОС. Незавершенные вложения в ОС: на 31.12.2020 г. нет; на 31.12.2019 г. нет; на 31.12.2018г. нет.

8.3 Финансовые вложения

8.3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	создание (изменение) резерва	первоначальная стоимость	накопленная корректировка 7
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	87 006	(86320)		()		(0)	87 006	(86320)
	5311	за 20 19 г. ²	87 006			()		(86320)	87 006	(86320)
Вклад в уставный капитал		за 20 20 г. ¹	87 006	(86320)		()		(0)	87 006	(86320)
		за 20 19 г. ²	87 006		0	(-)		(86320)	87 006	(86320)
Краткосрочные - всего	5305	за 20 20 г. ²	263 295		970	(2 050)		(-51000)	262 215	(62250)
	5315	за 20 19 г. ²	226 500		38 345	(1 550)		(-113250)	263 295	(113250)
В ТОМ ЧИСЛЕ:		за 20 20 г. ¹				()			0	
Депозитные вклады		за 20 19 г. ²	0		0	(0)			0	
Предоставленные займы		за 20 20 г. ¹	263 295	(113250)	970	(2050)		(-51000)	262 215	(62250)
		за 20 19 г. ²	226 500		38 345	(1550)		(113250)	263 295	(113250)
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 20 г. ¹	350 301	(199570)	970	(2 050)		(-51000)	349 221	(148570)
	5310	за 20 19 г. ²	313 506		38 345	(1 550)		(199570)	350 301	(199570)

По результатам проведенной проверки выявлены признаки обесценения финансовых вложений. Создан резерв на сумму 13 200 тыс. руб. Финансовые вложения в залог не передавались.

8.4 Наличие и движение прочих внеоборотных активов

Наименование показателя	Период	На начало года учтенные	Изменения за период		На конец периода учтенные
			поступило в результате хозяйственных операций	выбыло в результате хозяйственных операций	
Прочие внеоборотные активы	за 20 20 г. ¹	1 220	15 982	(16 847)	355
	за 20 19 г. ²	582	5 948	(5 310)	1 220
В том числе:	за 20 20 г. ¹	841	0	(841)	0
	за 20 19 г. ²	0	3 373	(2 532)	841
авансы , уплаченные поставщикам, связанные с приобретением ОС) (сч60)	за 20 20 г. ¹	379	363	(387)	355
	за 20 19 г. ²	582	180	(383)	379
расходы будущих периодов на получение лицензий на срок свыше 12 месяцев (сч 97)	за 20 20 г.	0	14 534	(14 534)	0
	за 20 19 г	0	0	0	0
вложения во внеоборотные активы (сч.08)	за 20 20 г.	0	1 085	(1 085)	0
	за 20 19 г	0	2 395	2 395	0
оборудование к установке (сч07)	за 20 20 г. ¹	1 220	15 982	(16 847)	355
	за 20 19 г. ²	582	5 948	(5 310)	1 220
Итого					

Аналогичные расходы будущих периодов, со сроком списания до 12 месяцев, отражены в составе запасов по строке 1210 по состоянию на 31.12.2020 г. в сумме 81 тыс. рублей.

8.5 Запасы

8.5.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло резерв под снижение стоимости	убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	44 605	(11867)	58 748	(67 917)	153	(0)	x	35 436	(11 478)
	5420	за 20 19 г. ²	134 386	(460)	74 624	(150 984)	489	(11 896)	x	58 026	(11867)
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	12 626	(0)	30 115	(34 951)			294	8 084	(0)
Материалы	5421	за 20 19 - г. ²	8 111	(0)	46 997	(45 222)			2 740	12 626	(0)
Товары	5402	за 20 20 г. ¹	31 907	(11 631)	28 442	(32 806)	153	(0)	294	27 249	(11 478)
	5422	за 20 19 г. ²	112 169	(224)	27 551	(105 080)	489	(11 896)	2 733	31 907	(11 631)
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 20 г. ¹	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
	5423	за 20 19 г. ²	0	(0)	0	(0)			0	0	(0)
Расходы будущих периодов	5404	за 20 20 г. ¹	43	0	191	(153)			(0)	81	(0)
	5424	за 20 19 г. ²	238	(0)	76	(271)			(0)	43	(0)
Прочие запасы	5405	за 20 20 г. ¹	29	(0)	0	(7)			(0)	22	(0)
	5425	за 20 19 г. ²	440	(0)	0	(411)			(0)	29	(0)

8.5.2 Запасы, не оплаченные на отчетную дату

Наименование показателя	Код	31 декабря		31 декабря		На 31 декабря	
		2020 г. ⁴	2019 г. ²	2019 г. ²	2018 г. ⁵		
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	2410	84		159		
в том числе:							
Материалы	5441	932	23		46		
Товары	5442	1478	61		113		
Прочие запасы	5444	0	0		0		

8.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Приложение N. 6

8.6.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			в течение периода			создание (изменение) резерва	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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	407	0		(32)	0	0	375	15	
	5530	за 20 19 г. ²	512	0	0	(105)	0	0	407	0	
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5511	за 20 20 г. ¹	392			(32)		(0)	360	0	
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)	5531	за 20 19 г. ²	424	0	0	(32)		(0)	392	0	
по расчетам с покупателями и заказчиками (сч62)	5512	за 20 20 г. ¹	15			(0)	0	(15)	15	15	
	5532	за 20 19 г. ²	88			(73)	0	0	15	0	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	91 483	430	22 860	(8 761)	0	(0)	105 582	22 641	
	5530	за 20 19 г. ²	15 878	1 644	89 505	(13 026)	(874)	(0)	91 483	430	
В ТОМ ЧИСЛЕ:	5511	за 20 20 г. ¹	6 961	0	1 602	(4 254)		(0)	4 309	0	
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)	5531	за 20 19 г. ²	4 146		6 548	(3 733)		(0)	6 961	0	
по расчетам с покупателями и заказчиками (сч62)	5512	за 20 20 г. ¹	62 608	430	7 571	(3 312)	0	22 211	66 867	22 641	
	5532	за 20 19 г. ²	2 108	1 644	62 122	(1 622)	(0)	1 236	62 608	430	
по расчетам с бюджетом по налогам и сборам (сч68)	5513	за 20 20 г. ¹	1 877			(897)			980		
	5533	за 20 19 г. ²	26		1 851	()			1 877		
по расчетам с гос. бюджетными фондами (сч69)	5513	за 20 20 г. ¹	0		472	()	0		472		
по расчетам с подотчетными лицами (сч71)	5534	за 20 19 г. ²	6		2	(0)			0		
	5534	за 20 20 г. ¹	20			(14)			8		
по расчетам с персоналом по прочим операциям (сч73)	5515	за 20 20 г. ¹	0		0	(0)	0		0		
	5535	за 20 19 г. ²	0			()	(0)		0		
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (сч76)	5517	за 20 20 г. ¹	20 031	0	13 213	(298)	0	(0)	32 946	0	
	5537	за 20 19 г. ²	9 578		18 984	(7 657)	874	(0)	20 031	0	
Итого	5500	за 20 20 г. ¹	91 890	430	22 860	(8 793)	0	(0)	105 957	22 656	
	5520	за 20 19 г. ²	16 390	1 644	89 505	(13 131)	(874)	(0)	91 890	430	

Суммы предоплаты, перечисленные поставщикам и подрядчикам, отражены с учетом НДС (сумма НДС на 31.12.2020 г. - 272 тыс. руб., на 31.12.2019 г. - 80 тыс. руб.) исходя из сроков исполнения обязательств по строке 1230.

К долгосрочной дебиторской задолженности отнесена :

- 1) по расчетам с поставщиками - предоплата за аренду помещения, которая будет погашаться с 2021 года;

Приложение N.6

8.6.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴		На 31 декабря 2019 г. ²		На 31 декабря 2018 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	22656	0	429	0	1644	0
в том числе:							
с разными дебиторами		0	0	0	0	0	0
покупателей продукции и услуг поставщика		22656	0	429	0	1644	0
			0		0	0	0

8.6.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Приложение N.7

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	14 075	11 320		(5 819)	(11)	19 565	
	5580	за 20 19 г. ²	28 930	6 495		(21 328)	(22)	14 075	
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	2 129	8 898		(697)	(1)	10 329	
обязательства перед поставщиками и подрядчиками (сч60)	5581	за 20 19 г. ²	792	1 818		(476)	(5)	2 129	
обязательства перед покупателями и заказчиками (сч62)	5562	за 20 20 г. ¹	656	823		(563)	(10)	906	
	5582	за 20 19 г. ²	1 201	581		(1 109)	(17)	656	
обязательства перед бюджетом по налогам и сборам (сч68)	5563	за 20 20 г. ¹	5 871	0		(813)	()	5 058	
	5583	за 20 19 г. ²	16 859	0		(10 988)	()	5 871	
обязательства перед государственными внебюджетными фондами (сч69)	5564	за 20 20 г. ¹	1 272	0		(1 096)	(0)	176	
	5584	за 20 19 г. ²	3 571	0		(2 299)	(0)	1 272	
обязательства перед персоналом организации (сч70; 73)	5565	за 20 20 г. ¹	2 134	1 538		(2 134)	()	1 538	
	5585	за 20 19 г. ²	6 349	2 134		(6 349)	(0)	2 134	
обязательства перед учредителями по выплате дивидендов (сч75)	5567	за 20 20 г. ¹	0	0		(0)	()	0	
	5587	за 20 19 г. ²	3	0		(3)	()	0	
обязательства перед прочими кредиторами (сч76)	5568	за 20 20 г. ¹	2 013	61		(516)	()	1 558	
	5588	за 20 19 г. ²	155	1962		(104)	(0)	2 013	
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	14 075	11 320		(5 819)	(11)	19 565	
	5570	за 20 19 г. ²	28 930	6 495		(21 328)	(22)	14 075	

Информация о наличии дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта без учета задолженности поступившей и погашенной в одном отчетном периоде.

8.7 Затраты на производство

Наименование показателя	Код	г. 1		г. 2	
		За 20 20	г. 1	За 20 19	г. 2
Материальные затраты	5610	62 049		72 245	
Расходы на оплату труда	5620	36 589,00		27 240	
Отчисления на социальные нужды	5630	9 737,00		8 194	
Амортизация	5640	6 469,00		6 153	
Прочие затраты	5650	27 767,00		43 032	
Итого по элементам	5660	142 611		156 864	
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	13 037,00		8 021	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):					
незавершенного производства, товаров, прочих затрат (прирост[-])	5670				
незавершенного производства, товаров, прочих затрат (уменьшение[+])	5680	4 666,00		65 684	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	160 314		230 569	

8.8 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 010	5 201	(3 463)	()	3 748
В том числе:						
По оплате отпусков		2 010	5 201	(3 463)	()	3 748