

**Общество с ограниченной ответственностью "НПЦЭО"**  
Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2020 год.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. <sup>1</sup>	619	( 83 )	-	( - )	-	( 56 )	-	-	-	619	( 139 )
	5110	за 20 20 г. <sup>2</sup>	619	( 83 )	-	( - )	-	( 56 )	-	-	-	619	( 195 )
в том числе:		за 20 19 г. <sup>1</sup>	141	( 35 )	-	( - )	-	( 23 )	-	-	-	141	( 58 )
Патент на полезную модель №133904		за 20 20 г. <sup>2</sup>	141	( 58 )	-	( - )	-	( 23 )	-	-	-	141	( 81 )
Патент на изобретение №2534196		за 20 19 г. <sup>1</sup>	296	( 27 )	-	( - )	-	( 18 )	-	-	-	296	( 45 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	296	( 45 )	-	( - )	-	( 18 )	-	-	-	296	( 63 )
Патент на полезную модель №158758 "Трубчатая печь"		за 20 19 г. <sup>1</sup>	62	( 12 )	-	( - )	-	( 8 )	-	-	-	62	( 20 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	62	( 20 )	-	( - )	-	( 8 )	-	-	-	62	( 28 )
Патент на изобретение №2599254 Трубчатая печь		за 20 19 г. <sup>1</sup>	120	( 9 )	-	( - )	-	( 7 )	-	-	-	120	( 16 )
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	120	( 16 )	-	( - )	-	( 7 )	-	-	-	120	( 23 )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

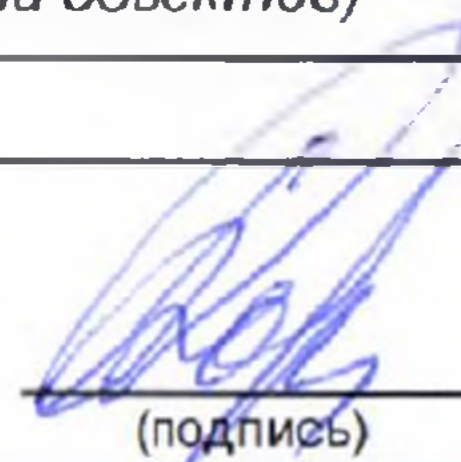
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Всего	5120			
в том числе: (вид нематериальных активов) и т.д.		-	-	-



## 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 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.					( )	( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	( )	
		за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.					( )	( )	

Руководитель


  
(подпись)

Королев П.В.

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	38550	( 5650 )	155	( - )	-	( 2226 )	-	-	38705	( 7876 )
	5210	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	38705	( 7876 )	20239	( 28334 )	2228	( 2028 )	-	-	30610	( 7676 )
в том числе: (группа основных средств)	здания	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	12722	( 1269 )	-	( - )	-	( 423 )	-	-	12722	( 1692 )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	12722	( 1692 )	0	( 12722 )	1938	( 246 )	-	-	0	( 0 )
(группа основных средств)	сооружения	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	199	( 15 )	-	( - )	-	( 8 )	-	-	199	( 23 )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	199	( 23 )	0	( - )	-	( 8 )	-	-	199	( 31 )
(группа основных средств)	Машины и оборудования	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	3164	( 1098 )	115	( - )	-	( 535 )	-	-	3279	( 1633 )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	3279	( 1633 )	0	( - )	-	( 508 )	-	-	3279	( 2141 )
(группа основных средств)	Транспортные средства	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	6846	( 3043 )	-	( - )	-	( 1226 )	-	-	6846	( 4269 )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	6846	( 4269 )	1638	( 290 )	290	( 1244 )	-	-	8194	( 5223 )
(группа основных средств)	Производственный инвентарь	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	297	( 225 )	40	( - )	-	( 34 )	-	-	337	( 259 )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	337	( 259 )	90	( 0 )	-	( 22 )	-	-	427	( 281 )
(группа основных средств)	Прочие основные фонды (земельный участок)	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	15322	( 0 )	-	( - )	-	( 0 )	-	-	15322	( 0 )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	15322	( 0 )	18511	( 15322 )	-	( 0 )	-	-	18511	( 0 )
И т.д.								( )			( )	



## 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 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5250	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(группа объектов)		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе: (объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
И т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: (объект основных средств)		( - )	( - )
(объект основных средств)		( - )	( - )
И т.д.			

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9351	-	-
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Королев П.В.

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.



## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе: (группа, вид)		за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
		за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <sup>19</sup> г. <sup>1</sup>	500	-	500	( 0 )	0	20	0	520	0
	5315	за 20 <sup>20</sup> г. <sup>2</sup>	520	-	0	( 173 )	0	33	0	380	0
в том числе: (выданный займ)		за 20 <sup>19</sup> г. <sup>1</sup>	500	-	500	( 0 )	0	20	0	520	0
		за 20 <sup>20</sup> г. <sup>2</sup>	520	-	0	( 173 )	0	33	0	380	0
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <sup>19</sup> г. <sup>1</sup>	500	-	500	( 0 )	0	20	0	520	0
	5310	за 20 <sup>20</sup> г. <sup>2</sup>	520	-	0	( 173 )	0	33	0	380	0



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

Руководитель

(подпись)

Королев П.В.

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>а</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе: Расчеты с поставщиками		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	23938	( - )	506188	-	( 510827 )	( - )	-	-	19299	( - )
	5530	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	19299	( - )	937416	-	( 927805 )	( - )	-	-	28910	( - )
в том числе: Расчеты с поставщиками		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	2922	( - )	43200	-	( 44580 )	( - )	-	( - )	1542	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	1542	( - )	67935	-	( 65728 )	( - )	-	( - )	3749	( - )
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	16730	( - )	233063	-	( 233074 )	( - )	-	( - )	16719	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	16719	( - )	531866	-	( 548428 )	( - )	-	( - )	157	( - )
Расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	4132	( - )	47589	-	( 50778 )	( - )	-	( - )	943	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	943	( - )	142066	-	( 118730 )	( - )	-	( - )	24279	( - )
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	124	( - )	18123	-	( 18182 )	( - )	-	( - )	65	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	65	( - )	10448	-	( 10513 )	( - )	-	( - )	0	( - )

<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	0	( - )	82988	-	( 82986 )	( - )	-	( - )	2	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	2	( - )	114394	-	( 114396 )	( - )	-	( - )	0	( - )
<i>Расчеты с подотчетными лицами</i>		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	15	( - )	756	-	( 759 )	( - )	-	( - )	12	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	12	( - )	615	-	( 604 )	( - )	-	( - )	23	( - )
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	15	( - )	2757	-	( 2756 )	( - )	-	( - )	16	( - )
		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	16	( - )	2157	-	( 1471 )	( - )	-	( - )	702	( - )
Итого	5500	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	23938	( - )	506188	-	( 510827 )	( - )	-	x	19299	( - )
	5520	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	19299	( - )	937416	-	( 927805 )	( - )	-	x	28910	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		-	-	-	-	-	-
и т.д.							

## 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 зadolженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>18</u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	5571	за 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
в том числе: <i>(вид)</i>		за 20 <u>    </u> г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
		за 20 <u>    </u> г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	30111	411813	-	( 429831 )	( - )	-	20558
	5580	за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	20558	874610	-	( 861828 )	( - )	-	33340
в том числе:		за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	18884	40651	-	( 44579 )	( - )	-	14956
<i>Расчеты с поставщиками</i>		за 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	14956	65513	-	( 65728 )	( - )	-	14741

		за 20 19 г. <sup>1</sup>	15393	216390	-	( 230549 )	( - )	-	1234
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>		за 20 20 г. <sup>2</sup>	1234	563804	-	( 550991 )	( - )	-	14047
<i>Расчеты по налогам и сборам</i>		за 20 19 г. <sup>1</sup>	4178	50968	-	( 50778 )	( - )	-	4368
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	4368	118267	-	( 118730 )	( - )	-	3905
<i>Расчеты по социальному страхованию и обеспечению</i>		за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	18182	-	( 18182 )	( - )	-	0
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	10513	-	( 10513 )	( - )	-	0
<i>Расчеты с персоналом по оплате труда</i>		за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	82986	-	( 82986 )	( - )	-	0
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	114396	-	( 114396 )	( - )	-	0
<i>Расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>		за 20 19 г. <sup>1</sup>	121	2636	-	( 2757 )	( - )	-	0
		за 20 20 г. <sup>2</sup>	0	2117	-	( 1470 )	( - )	-	647
и т.д.								-	
Итого	5550	за 20 19 г. <sup>1</sup>	38576	411813	-	( 429831 )	( - )	x	20558
	5570	за 20 20 г. <sup>2</sup>	20558	874610	-	( 861828 )	( - )	x	33340

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Всего	5590	-	-	-
в том числе:		-	-	-
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	28377	23975
Расходы на оплату труда	5620	36291	48063
Отчисления на социальные нужды	5630	7196	11723
Амортизация	5640	523	576
Прочие затраты	5650	3035	3528
Итого по элементам	5660	75422	87865
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	2069	11401
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	73353	76464
Управленческие расходы	5700	26883	48425
Итого расходы	5800	100236	124889

Руководитель

(подпись)

Королев П.В.

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.



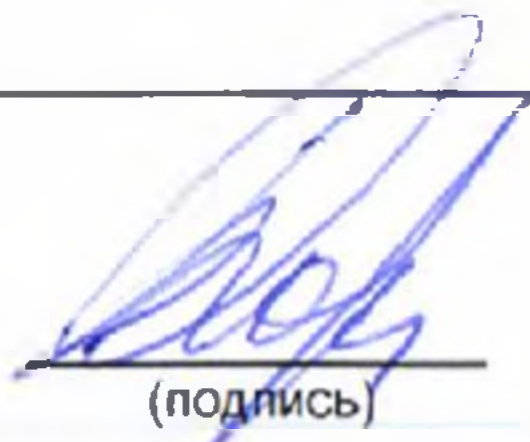
## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	5653	2450	( 3529 )	( 0 )	4574
в том числе: <i>резерв по отпускам</i>		5653	2450	( 3529 )	( 0 )	4574
<i>(вид оценочного обязательства)</i>				( )	( )	
и т.д.						

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: <i>(вид)</i>				
и т.д.				

Руководитель



(подпись)

Королев П.В.

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>	
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	20 _____ г. <sup>1</sup>	5910	-	-	( - )	-
	20 _____ г. <sup>2</sup>	5920	-	-	( - )	-
в том числе:						
(наименование цели)						
	20 _____ г. <sup>1</sup>		-	-	( - )	-
	20 _____ г. <sup>2</sup>		-	-	( - )	-
и т.д.			-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Королев П.В.

(расшифровка подписи)

" 15 " февраля 20 21 г.



## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

# **ПОЯСНЕНИЯ**

**к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ООО «НПЦЭО»  
за 2020 год**

## **1. Общие сведения об организации и основные направления деятельности.**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НПЦЭО».

Сокращенное наименование: ООО "НПЦЭО".

Зарегистрировано Межрайонной ИФНС России №46 по г. Москве, дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц 14.07.2014г. за номером 1147746795272.

Юридический адрес: 109429, г. Москва, кв-л Капотня 2-й, дом 1, строение 51.

Почтовый адрес: 109429, г. Москва, кв-л Капотня 2-й, дом 1, строение 51.

ИНН 7723914263, КПП 772301001.

Участниками Общество с ограниченной ответственностью «НПЦЭО» являются:

- Королев Петр Васильевич, доля 60,00%
- Валув Юрий Анатольевич, доля 40,00%

Величина уставного капитала – 100 000 руб.

Организация не имеет обособленные подразделения.

Исполнительным органом Общества является генеральный директор Королев Петр Васильевич.

Среднесписочная численность работавших на предприятии за 2020 год сотрудников составила 34 человека.

Организация имеет недвижимое имущество и земельный участок.

ООО "НПЦЭО" в отчетном году осуществляло следующие виды деятельности: разработка, изготовление и реализация горелочных устройств, на основании Декларации о соответствии от 23.01.2019г.

## **2. Формирование годовой отчетности.**

Бухгалтерская отчетность Общество с ограниченной ответственностью «НПЦЭО» (ООО «НПЦЭО») сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно использовались следующие основные нормативные документы:

- Федеральный закон от 06.12.2011г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете»;
- ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»;
- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- Приказ Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации»

Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;

- приложений к ним, включая: отчет об изменениях капитала за 2020 год; отчет о движении денежных средств за 2020 год; пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

### **Годовая инвентаризация**

Перед составлением отчетности за 2020 год на основании Приказа генерального директора №1ИНВ от 02.12.2018г. была проведена годовая инвентаризация имущества и обязательств общества:

- собственных материально-производственных запасов на 31.12.2020г.;
- расчетов с поставщиками и потребителям, расчетов с прочими дебиторами и кредиторами на 31.12.2020г.;
- денежных средств;
- расходов будущих периодов.

### **3. Основные элементы учетной политики в отчетном году:**

- Учет ведется с использованием компьютерной программы «БЭСТ-5.3.4».
- Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.
- Объекты основных средств, приобретаемые по цене не более 40 000 (Сорока тысяч) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов с отнесением на счет 10 «материалы».
- Предприятие не производит переоценку основных средств.
- Материально-производственные запасы (МПЗ), приобретенные предприятием, отражаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, под которой при приобретении товаров за плату понимается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением НДС и других возмещаемых налогов. Фактическая себестоимость МПЗ формируется с учетом затрат на их приобретение.
- Коммерческие и управленческие расходы включаются полностью в себестоимость проданных в отчетном периоде товаров, продукции, в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Определение себестоимости материальных ресурсов, товаров, списываемых на реализацию, используемых материалов, производится по средней себестоимости.
- Расходы на транспортировку учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" с последующим распределением между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца.

- Установлен следующий порядок списания общепроизводственных и общехозяйственных (накладных) расходов: указанные расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 26 "Общехозяйственные расходы", подлежат списанию в конце периода в дебет счета 90.2 " Себестоимость продаж" в полном объеме в отчетном году их признания.
- Установлен порядок и условия для создания Резерва по сомнительной дебиторской задолженности:
  - 0% – для дебиторской задолженности, с просрочкой оплаты меньше 45 дней,
  - 50% – для дебиторской задолженности, с просрочкой оплаты от 45 до 90 дней,
  - 100% – для дебиторской задолженности, с просрочкой оплаты свыше 90 дней.Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, определенные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.
- Фонды социального назначения не образовывались.
- В целях налогового учета при списании материальных запасов со складов предприятия также применялся метод оценки по средней стоимости и линейный способ начисления амортизации основных средств.
- При учете хозяйственных операции, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют ЦБ РФ, действовавших 31.12.2020 г.  
Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дат, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы.
- Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».
- Формирование резерва по отпускам на основании ПБУ 8/2010 «Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах». Создан резерв по отпускам в 2020г. в размере 2449749,32 руб. Использована сумма резерва по отпускам в размере 3528702,02 руб.

#### 4. Основные показатели деятельности Организации за 2020 год.

В 2020 году Организация продолжала амортизировать линейным способом ОС в количестве 36 номенклатурных номеров (Первоначальная стоимость на 31.12.2020г. – 30609712,31 руб., накопленная амортизация на 31.12.2020г. – 7676133,14 руб., остаточная стоимость на 31.12.2020г. – 22933580,17 руб.).

На 31 декабря 2020 года на балансе у предприятия имеются 7 автотранспортных средств, которые используются в основной деятельности предприятия.

На 31 декабря 2020 года все ОС используются в основной деятельности предприятия.

В 2020 году Организация продолжала амортизировать линейным способом НМА – 2 патента на полезную модель, 2 патента на изобретение. (Первоначальная стоимость на 31.12.2020г. – 619000 руб., накопленная амортизация на 31.12.2020г. – 194623,38 руб., остаточная стоимость на 31.12.2020г. – 424376,62 руб.).

Материально-производственные запасы составили на конец отчетного периода 48441510,44 руб., (на начало периода 47614850,02 руб.), из них 8390377,04 руб. сырье, материалы, предназначенные для передачи в производство горелочных устройств, печей, инвентарь и хозяйственные принадлежности 30528,32 руб., топливо в баках транспортных средств 8354,72 руб., спецодежда 27904,42 руб., автошины 251027,88 руб., незавершенное производство 39610367,87 руб., готовая продукция – 43828,56 руб., расходы будущих периодов 79121,63 руб.

В 2020 году Организацией осуществлялась реализация горелочных устройств и запчастей к горелочным устройствам, облагаемых НДС по налоговой ставке 20% и 0%.

Выручка отражалась на счете 90.1.

Выручка за 2020 год составила 104347463,75 руб. без учета НДС.

К факторам, повлиявшим на формирование финансового результата организации в отчетном году можно отнести совершенствование структуры управления предприятием. Основная деятельность, ради которой было создано предприятие, была прибыльной.

**Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2020 года имела следующую структуру.**

**Таблица 1**

**в тыс. руб.**

Показатель	По состоянию на 31.12.2020г.	По состоянию на 31.12.2019 г.	По состоянию на 31.12.2018г.
Дебиторская задолженность, всего	<b>28910</b>	<b>19299</b>	<b>23938</b>
в т.ч.			
Краткосрочная дебиторская задолженность	<b>28910</b>	<b>19299</b>	<b>23938</b>

включая:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	157	16719	16730
Авансы выданные	3749	1542	2922
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.	25004	1038	4286
по налогам и сборам	24279	943	4132
по социальному страхованию	-	65	124
по расчетам с персоналом по оплате труда	-	2	15
по расчетам с подотчетными лицами	23	12	15
по расчетам с разными дебиторами	702	16	15
Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-

Дебиторская задолженность Общества формировалась в результате взаиморасчетов с поставщиками сырья, материалов, услуг и прочими контрагентами.

В строке 1230 бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражены авансы, выданные с НДС. Резерв по сомнительным долгам не начислялся, т.к. задолженность является текущей.

### Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Таблица 2

в тыс. руб.

Показатель	По состоянию на 31.12.2020 г.	По состоянию на 31.12.2019г.	По состоянию на 31.12.2018г.
Краткосрочная кредиторская задолженность	<b>33340</b>	<b>20558</b>	<b>38576</b>
включая:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	14741	14956	18884
Авансы полученные	14047	1234	15393
Задолженность перед персоналом	-	-	-
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность-по налогам и сборам	3905	4368	4178
Прочая краткосрочная кредиторская задолженность	647	-	121

В строке 1520 бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» отражены авансы полученные за вычетом НДС отраженного на счете 76.5 "НДС с авансов полученных".

**Доходы по видам деятельности.****Таблица 3****руб. коп.**

<b>Вид деятельности (доход)</b>	<b>За 2020г.</b>	<b>За 2019г.</b>	<b>За 2018г.</b>
Выручка от реализации горелочных устройств и запчастей к горелочным устройствам, работ (услуг)	104347463,75	139414988,33	169522188,47
Прочие доходы (продажа нежилых зданий, земельного участка, автомобиля)	150242234,66	-	-
Прочие доходы (продажа материалов)	44715,00	3229485,00	2255599,69
Прочие доходы (сдача в аренду имущества)	742000,00	1240680,00	1225020,00
Прочие доходы (переоценка валюты, курсовые разницы)	1631,84	564,02	1019403,27
Прочие доходы (проценты по займам)	32719,80	20393,41	1205,00
Итого по прочим доходам	151063301,30	4591122,43	4501227,96
<b>Всего</b>	<b>255410765,05</b>	<b>144006110,76</b>	<b>174023416,43</b>

В 2020 году у Общества отсутствовала выручка, полученная по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами.

**Расходы по видам деятельности.****Таблица 4****руб. коп.**

<b>Вид деятельности (расход)</b>	<b>За 2020 г.</b>	<b>За 2019 г.</b>	<b>За 2018г.</b>
Себестоимость реализованных горелочных устройств и запчастей к горелочным устройствам	73353159,68	76463640,10	123895189,86
Управленческие расходы, связанные с основным видом деятельности (продажа горелочных устройств и запчастей к горелочным устройствам)	26883048,12	48425195,41	42958328,14
<b>Итого по основному виду деятельности</b>	<b>100236207,80</b>	<b>124888835,51</b>	<b>166853518,00</b>
Прочие расходы, всего в том числе:	32652955,72	9827160,87	4998140,21
-расходы, связанные продажей материалов основных средств	26096992,35	3256814,18	2138909,18
-расходы, связанные со сдачей в аренду оборудования, имущества	13650,49	23400,84	23400,84
-расходы на услуги банка	248714,38	90723,35	171690,63
-расходы, связанные со списанием затрат по аннулированному договору	307380,00	5107383,17	-
-переоценка валюты, курсовые разницы	32,49	20253,86	968674,01

-прочие расходы ( списание дебиторской задолженности, недостачи, прочие расходы)	5172153,64	935746,48	307780,62
-проценты к уплате	814032,37	392838,99	1387684,93
Всего	132889163,52	134715996,38	171851658,21

**Расшифровка расходов на продажу горелочных устройств и запчастей к ним по элементам затрат**

Таблица 5

руб. коп.

Наименование показателя	за 2020г.	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	28377209,21	23974691,10	55333550,60
Расходы на оплату труда	36290692,38	48062727,22	48115915,91
Отчисления на социальные нужды	7195884,52	11722745,64	11248170,06
Амортизация	523501,95	576224,37	653571,72
Прочие затраты	3034869,32	3528212,76	3730218,71
Итого по элементам затрат	75422157,38	87864601,09	119081427,00
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	2068997,70	11400960,99	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-	4813762,86
Итого расходы по обычным видам деятельности	73353159,68	76463640,10	123895189,86
Управленческие расходы, связанные с основным видом деятельности (продажа горелочных устройств и запчастей к горелочным устройствам)	26883048,12	48425195,41	42958328,14
ИТОГО фактическая себестоимость	100236207,80	124888835,51	166853518,00

На начало 2020г. величина чистых активов Общества составляла 65884419,67 руб., на конец отчетного года она увеличилась до 102569313,20 руб.

**5. Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020г.**

**Сведения об аудитор:** Общество с ограниченной ответственностью «1А Консалтинговая Группа»

Полное фирменное наименование аудиторской организации:

Общество с ограниченной ответственностью «1А Консалтинговая Группа».

ОГРН 1025002035365

ИНН 5018007888

ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 12006065812

Место нахождения аудиторской организации: 127254, г. Москва, ул. Руставели, д.3, корп. 7

**6. Информация о связанных сторонах.**

**Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО "НПЦЭО".**

Таблица 6

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в Обществе	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций (доля в уставном капитале)	Объем операций в 2019 году (сумма в уставном капитале, руб. )
1	Королев Петр Васильевич	Российская Федерация Генеральный директор	Учредитель	60%	60000
2	Валуев Юрий Анатольевич	Российская Федерация	Учредитель	40%	40000

Фонд оплаты труда в 2020 году составил 114396448,18 руб., выплаты генеральному директору в 2020 г. составили 45809000,00 руб. В отчетном периоде Общество начисляло и выплачивало дивиденды из чистой прибыли в размере 60000000 руб., в том числе генеральному директору в размере 36000000 руб.

**Перечень субъектов, на которые ООО "НПЦЭО" оказывает влияние, либо контролируемых им.**

Таблица 7

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Объем операций в 2020 году (руб. коп.)
1	ЗАО "НПЦЭО"	109429, г. Москва, квартал Капотня 2-й, дом 1, строение 51	Имеет общих учредителей (Королев П.В. 48,8% - генеральный директор; Валуев Ю.А. 24,4%)	Договор на покупку-продажу материалов №77-1/2019 от 09.01.2019г.	3258,00
2	ЗАО "НПЦЭО"	109429, г. Москва, квартал Капотня 2-й, дом 1, строение 51	Имеет общих учредителей (Королев П.В. 48,8% - генеральный директор; Валуев Ю.А.24,4%)	Договор процентного займа №5 от 06.05.2020г.	5900000,00

**7. Информация о финансовых вложениях.**

В течение 2020 года финансовые вложения Организацией не осуществлялись.

**8. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

**9. Информация о прекращаемой деятельности.**

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2021 года и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

У Общества отсутствуют прекращаемые виды деятельности.

Меры по сдерживанию распространения COVID-19 в течение 2020 года оказали влияния на финансовый результат Общества. Уменьшилась выручка от продаж в 2020 году на 35068 тыс. рублей по сравнению с предыдущим периодом. Общество подтверждает, что выявленные события, после отчетной даты не способны оказать влияние на оценку информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

#### **10. Риски хозяйственной деятельности.**

В Организации действуют процедуры управления имущественными рисками путем страхования. Организация осуществляет следующие виды страхования:

- обязательное страхование (ОСАГО);
- страхование персонала (работников Организации от несчастных случаев);
- пенсионное страхование.

#### **11. Внутренний контроль.**

В ООО «НПЦЭО» организован внутренний контроль, исходя из требований Федерального закона от 06.12.2011 г. №402 ФЗ «О бухгалтерском учете», в частности:

- хозяйственные операции санкционируются руководителем Общества и уполномоченными им лицами как в целом, так и в конкретных случаях;
- имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Общества, обеспечено эффективное взаимодействие между ними;
- проекты договоров рассматриваются на предмет их соответствия финансово-хозяйственным интересам Общества;
- определены ответственные за осуществления отдельных контрольных процедур.

#### **12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде.**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде у Общества отсутствуют.

#### **13. Государственная помощь в отчетном периоде.**

Государственную помощь в отчетном периоде общество не получало.

Генеральный директор

15 февраля 2021г.



/П.В. Королев/