ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Акционерного Общества «Аутоматив Гласс Альянс Рус»
за 2020 год

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества – Акционерное Общество «Аутоматив Гласс Альянс Рус».

1.2. Сокращенное наименование общества – АО «АГАР».

1.3. Место нахождения Общества:
423600, РТ, Елабужский муниципальный район, Территория ОЭЗ «Алабуга», ул. Ш-2, строение 15/8.

1.4. Общество зарегистрировано Государственной регистрационной палатой при МЮ РТ серия 16 №005765168, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 9 по РТ от 24 марта 2010 г за основным государственным регистрационным номером 1101674000581.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 № 005765178 от 24 марта 2010 года.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества:
за 2020 год – 288 человек,
за 2019 год – 297 человек,
за 2018 год – 295 человек.

Численность работающих по состоянию:
на 31.12.2020 - 298 человек,
на 31.12.2019 - 292 человека,
на 31.12.2018 – 306 человек.

1.7. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.8. Состав участников и их доля в уставном капитале согласно выписке из государственного реестра:

Закрытая акционерная компания с ограниченной ответственностью «Тракья Инвестмент Б.В.» (Стравинскилаан 523, WTC Торен А, Этаж 5, 1077XX, Амстердам, Нидерланды, рег. № 34299032, зарегистрировано 17.04.2012).

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 5 270 581 тыс. руб., что составляет 100 %. Количество акций 52 705 810 шт., номинальной стоимостью 100 руб. за каждую акцию.

1.10. Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

1.11. Совет директоров - не сформирован.

1.12. Исполнительным единоличным органом Общества решением единственного акционера (№ 10 от 29.08.2017 г.) утвержден генеральный директор – Барыш Куру.

1.13. Контрольный орган Общества – не сформирован.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:
ОКВЭД 23.1. Производство стекла и изделий из стекла.

1.15. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации приведена в таблице.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Расходы будущих периодов	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020
Материально-производственные запасы	27.12.2020 г. 19.12.2020 г.	Приказ № ИНВ-6.1-6.15 от 27.12.2020, Приказы № ИНВ- 4.1-4.15 от 09.12.2020
Денежные средства, денежные документы	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020
Расчеты с банками по расчетным счетам	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020
Расчеты с банками по ссудным счетам	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020
Расчеты с бюджетом	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020
Расчеты с внебюджетными фондами	31.12.2020 г.	Приказ AR000001 от 30.12.2020

1.16. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются Генеральным директором Общества. Ведение бухгалтерского учета возложено на Главного бухгалтера Общества.

1.17. Сведения об аудиторе

Аудитором АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус» за 2020 год утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая компания «Кроу Аудэкс». Место нахождения: 420021, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Сафьян, д. 8. ООО «АКК «Кроу Аудэкс» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО «ААС» 11.02.2020г. за основным регистрационным номером: 12006043740

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» от 31.12.2018 года.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

Основные элементы учетной политики:
- метод учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль – по методу начисления.
- метод начислений амортизации объектов основных средств - линейный,
- срок амортизации основных средств устанавливается в зависимости от отнесения основного средства к соответствующей амортизационной группе, согласно Постановления Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»
- имущество стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитывается в составе материалов за исключением металлических паллет.
- определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство и реализацию, производится методом оценки запасов по средней себестоимости исходя из взвешенной оценки (определяется в целом за месяц) по группам - сырье и упаковка.
- по остальным группам материалов применяется аналогичный метод оценки запасов по средней себестоимости.
- транспортно-заготовительные расходы принимаются к учету путем непосредственного (прямого) их включения в фактическую себестоимость материально-производственных ценностей.
- метод определения выручки от реализации в целях исчисления НДС - по отгрузке.
- расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", 44 "Расходы на продажу", списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи".
- депозиты сроком до 3-х месяцев признаются в качестве эквивалентов денежных средств и показывается в бухгалтерском балансе по строке «Денежные средства и денежные эквиваленты».
- установлен уровень для признания ошибки существенной. Ошибка признается существенной, если ее значение превышает 15 % от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводится в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности. Обособленное раскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах произведено независимо от уровня существенности.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

Изменения в учетную политику на 2020 год вносились в связи с применением обновленного ПБУ 18/02 с 01.01.2020. В качестве способа определения величины текущего налога на прибыль в

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

учетной политике закреплен способ на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1. Расшифровка статьи 1150 «Основные средства»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 2.1; 2.2.

3.2. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»
В строке 1190 баланса отражены Расходы будущих периодов – представлены в виде расходов по приобретению программного продукта SAP ERP. Срок использования программы – 10 лет.

3.3.. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 4.1; 4.2.

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах: 5.1; 5.2.

3.5. Расшифровка статьи 1240 «Финансовые вложения»
приведена в приложении к Пояснениям в таблице 3.1.

3.6. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»
В строке 1260 баланса отражены Расходы будущих периодов сроком менее 1 года.

3.7. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Строка Баланса	Сальдо на 31.12.2019	Погашение	Поступление	Перенесено из долгосрочной в краткосрочную задолженность на 31.12.2020	Сальдо на 31.12.2020
Долгосрочные кредиты, выданные в рублях	14101	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	15101	1 054 631	-276 631	688 000	-	1 466 000
Проценты по краткосрочным кредитам, выданным в рублях	15102	33 459	-102 629	83 225	-	14 055

3.8. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»
приведена в приложении к Пояснениям в таблицах 5.3; 5.4.

3.9. Расшифровка статьи 1540 «Оценочные обязательства»
приведена в приложении к Пояснениям в таблице 7.

3.10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности, тыс.руб.

п/п	Наименование деятельности	2020 год		2019 год	
		Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
1	Продажа автомобильного стекла собственного производства	1 205 587	(1 187 974)	1 458 924	(1 301 587)
Итого					

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Расшифровка статьи 2120 «Себестоимость продаж»
приведена в приложении к Пояснениям в таблице 6.

3.11. Информация об Общехозяйственных расходах по элементам затрат приведена ниже (тыс. руб.):

Название статьи затрат	2020 год	2019 год
Амортизационные отчисления	17 032	20 304
Аренда имущества	729	907
Информ.услуги, консалтинг, мониторинг, переводы, обучение, консультации	71 717	40 358
Командировочные расходы	238	1 110
Коммунальные услуги и электроэнергия	8 875	10 437
Материальные расходы	3 304	1 705
Налоги, пошлины, обязательные взносы	124	176
Обязательные страховые взносы	6 608	7 174
Представительские расходы	51	74
Расходы на вахту, питание	2 633	3 023
Расходы на выплату заработной платы	40 151	41 307
Расходы на здравоохранение	896	725
Расходы на связь	1 204	1 702
Ремонт и обслуживание имущества	5 352	5 813
Страхование имущества	6 889	5 270
Услуги охраны	1 997	1 948
Услуги прочие	4 134	4 492
Услуги уборки	7 072	5 120
Итого	**179 006**	**151 644**

3.12. Информация о Коммерческих расходах по элементам затрат приведена ниже (тыс.руб.):

Название статьи затрат	2020 год	2019 год
Амортизационные отчисления	16 427	17 623
Информ.услуги, консалтинг, мониторинг, переводы, обучение, консультации	196	25
Командировочные расходы	315	1 024
Материальные расходы	130	403
Обязательные страховые взносы	3 049	3 565
Расходы на вахту, питание	1 395	1 703
Расходы на выплату заработной платы	11 515	14 135
Ремонт и обслуживание имущества	685	850
Роялти	53 375	63 405
Таможенное оформление	38	15
Транспортные (фрахтовые) расходы	18 748	22 747
Услуги прочие	1 504	1 371
Итого	**107 376**	**126 866**

3.13. Информация о Прочих доходах по элементам приведена ниже (тыс. руб.):

Статья прочих доходов	2020 год	2019 год
Доходы от Безвозмездно Полученного Имущ	1 462	10 117

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Доходы от продажи ОС	3 843	263
ИзлишкиВыявленнГП	56	1 270
ИзлишкиВыявленнМПЗ	1 464	973
КурсСуммРазницы по расчетам УЕ	1 208	581
Переоценка Валюты Банки	1 080	531
Переоценка Валюты Поставщики	22 373	24 561
Переоценка Валюты Покупатели	11 734	1 345
ПрДоходы по Реализации, Принимаемые	18 852	25 991
ПрДоходы Принимаемые	1 585	1 756
ПрДоходы Не Принимаемые	144	43
ПрибыльПрошлыхЛетВыявленные в ОтчетПери	502	2 135
Списание КредЗадолженности	1 254	2 606
ШтрафСанкции по ХозДоговор Приним	73	14 731
ОтклонКурса ИнВалюты по КонверсОперация	503	506
ФинДох % кПолуч по ПредЗаймам и Депозит	7 308	12 493
Итого	**73 440**	**99 901**

3.14. Информация о Прочих расходах по элементам приведена ниже (тыс. руб.):

Статья прочих расходов	**2020 год**	**2019 год**
АУП-МатериальнаяПомощьПрочая N	6 821	6 585
Банковские комиссии	2 517	3 169
КурсСуммРазницы по расчетам УЕ	2 836	264
НДС Не Возмещаемый По Входящим счетам-ф	229	122
НДС по безвозмездной передачей ТМЦ, ГП	250	760
Недостачи и потери от порчи Продукции	3 581	3 620
ПерВал Банки-52	672	933
Переоценка Валюты Покупатели	4 239	5 265
Переоценка Валюты Поставщики	49 016	16 067
Прочие расходы СвязБезвозмездПередачей	735	3 983
Прочие расходы	5 390	9 579
ПрРасходы по Реализации, Принимаемые	705	4 082
Расходы от продажи ОС	1 924	91
Списание ДебЗадолженности	0	1
Убытки битое стекло	14 256	19 114
Убытки ПрошлЛет,Выявленные в ОтчетПерио	2 493	826
ШтрафСанкции по ХозДоговорам	7 403	18 056
Прочее-БезвозмезднаяПомощьN	653	38
Переоценка Валюты Прочие дебиторы/кредиторы	0	4
ОтклонКурса ИнВалюты по КонверсОперация	2 261	1 779
СторУсл-РазвлекательныйЦентрN	0	873
ФинРасх % кУплате по ПредЗаймам и Депоз	83 225	83 731
ФинРасх Комис по Сопровождению ЗаймовКр	5 811	8 757
Итого	**195 017**	**187 697**

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Ставки налога на прибыль, уплачиваемые в 2020 году, составили:

- налог на прибыль – 2%, как резидент ОЭЗ
- налог на прибыль – 20% с внереализационных доходов и расходов, не подпадающих под деятельность резидента ОЭЗ

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

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

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы приводят к образованию «Постоянных налоговых доходов и расходов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

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

По данным бухгалтерского учета убыток до налогообложения, отраженный в Отчете о финансовых результатах составил -390 346 тыс руб., в том числе убыток по резидентскому виду деятельности -416 964 тыс руб., прибыль по нерезидентскому виду деятельности 26 618 тыс руб.

Размер текущего налога на прибыль, сформированного в системе бухгалтерского учета и подлежащего уплате в бюджет, отраженный в Отчете о финансовых результатах и в налоговой декларации по налогу на прибыль, составляет 5 324 тыс. руб. (ставка 20%).

Изменения отложенных налоговых активов и обязательств приведены в таблице (в тыс. руб.):

Показатель	сальдо на 01.01.20	сальдо на 31.12.20	изменение за отчетный период
Отложенные налоговые активы по текущему периоду	**52 955**	**61 700**	**+ 8 745**
в т.ч. исправление ошибки прошлых лет*	-	**721**	**+721**
в т.ч. убыток по налогу на прибыль	*52 955*	*60 979*	*+8 024*
Отложенные налоговые обязательства по текущему периоду	**13 156**	**15 366**	**+ 2 210**
в т.ч. разница по стоимости ОС в РСБУ и НУ	*13 156*	*15 366*	*+2 210*
Отложенный налог на прибыль по текущему периоду			**+ 5 815**

* корректировка отложенных налоговых активов за 2019 год отражена в 2020 году через счет 99 (строка 2460 «Прочее» Отчета о финансовых результатах)

Факторы, вызвавшие формирование отложенных налоговых обязательств:

- основные средства до 100 тыс. рублей;
- превышение суммы начисленной амортизации в бухгалтерском учете над суммой начисленной амортизации в налоговом учете.

Расчет сальдо отложенных налоговых обязательств на 31.12.2020 приведен в таблице:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Остаточная стоимость ОС по данным РСБУ регистра на 31.12.2020	2 599 719
Остаточная стоимость ОС по данным налогового учета 31.12.2020	1 831 416
Налогооблагаемая временная разница (НВР) на 31.12.2020	768 303
Отложенное налоговое обязательство на 31.12.2020 (ставка 2%)	**15 366**

Формирование отложенных налоговых активов обусловлено наличием убытка по резидентскому виду деятельности. Расчет отложенного налогового актива на 31.12.2020 приведен в таблице:

Показатель	Сумма убытка, тыс. руб.
Убыток по налогу на прибыль за 2020 год	401 225
Совокупный убыток по налогу на прибыль на 31.12.2020	3 084 980
Отложенный налоговый актив на 31.12.2020 (ставка 2%)	**61 700**

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Показатель условного дохода по налогу на прибыль по ставке 2% составляет 8 339 тыс. руб. Показатель условного расхода по налогу на прибыль по ставке 20% составляет 5 324 тыс. руб.

Показатель постоянного налогового расхода за 2020 год увеличился на 2 525 тыс. руб. Основными факторами, вызвавшими формирование постоянных налоговых расходов, явились:

- расходы, не связанные с производственной деятельностью,
- выплаты социального характера,
- убытки прошлых лет.

3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах отсутствует.

3.16.1 Арендованные основные средства отсутствуют.

3.16.2. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов отсутствует.

3.16.3. Обеспечения выданные отсутствуют.

3.16.4. Материальные ценности в эксплуатации более 1 года отсутствуют.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2020 году Обществом внесены изменения в учетную политику в связи с применением обновленного ПБУ 18/02.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Величина курсовых разниц раскрыта в Отчете о финансовых результатах (тыс. руб.)

Перечень операций	2020 год	2019 год
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте 52,60,62,57 (сальдо оборотов по счетам: 9111000002, 9111000022, 9121000002, 9121000022, 9111000004, 9111000006, 9111000007, 9111000009, 9121000004, 9121000006, 9121000007, 9121000009)	(20 499)	2 898
Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте У.Е. (сальдо оборотов по счетам: 9121000026, 9121000027, 9111000026, 9111000027)	(1 629)	317
Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации;	-	-

Курсы валют на отчетные даты (руб.):

Инвалюта	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Доллар США	73,8757	61,9057
Евро	90,6824	69,3406
Турецкая Лира	10,0887	10,4087

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Существенных событий после отчетной даты не было.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Trakya Autoglass Holding B.V. (Нидерланды, код 2) – предыдущий учредитель организации (100% участия) – на 31.12.2016 величина уставного капитала составляет 5 270 581 тыс.руб. в количестве акций с номинальной стоимостью 100 руб. за 1 шт. в количестве 52 705 810 шт. передал акции нынешнему учредителю **Закрытая акционерная компания с ограниченной ответственностью «Тракья Инвестмент Б.В.» (Стравинскилаан 523, WTC Торен А, Этаж 5, 1077XX, Амстердам, Нидерланды, рег. № 34299032, зарегистрировано 17.04.2012).** На отчетную дату 31.12.2020 – размер уставного капитала не изменился.

Сведения о бенефициарном владельце	
Сведения о третьих лицах, через которые физическое лицо имеет преобладающее участие в капитале Общества	TURKIYE IS BANKASI A.S.
Фамилия, имя, отчество бенефициарного владельца	Президент Эрсин Озиндже

ООО «Аутоматив Гласс Альянс Рус Трейдинг» (Россия, код 101) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус».

Информация о полученных займах в разрезе договоров представлена ниже по состоянию на 31.12.2020, в тыс. руб.:

Счет 7605000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ООО «АГАР Трейдинг»						
Договор займа №AGAR-34/20 от 07.08.2020			25 000	25 000		

Детализация выданных займов в разрезе договоров представлена ниже:

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Счет 7605000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ООО «АГАР Трейдинг»						
Договор займа №AGAR-33/20 от 10.01.2020			443	443		
Договор займа №AGAR-33/21 от 30.07.2020			400	400		

АО «Тракья Гласс Рус» (Россия, код 75) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус».

В соответствии с договором № AGAR-PP-04/15 на поставку флоат-стекла произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2020, в тыс.руб.:

Счет 6001000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АО «Тракья Гласс Рус»		20 827	223 008	260 198		58 017

TRAKYA CAM SANAYI A.Ş. (Турция, код 36/8) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус». В рамках заключенного договора № TECH01 от 01.01.15 отражены операции по состоянию на 31.12.2020:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
TRAKYA CAM SAN.A.Ş. (Турция)						
БУ, тыс. Руб.		1 473	5 455	3 778	204	

GLASSCORP SA (Румыния, код 48)- компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус». В рамках заключенных договоров отражены операции по состоянию на 31.12.2020:

- по поставке товара:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
GLASSCORP SA (Румыния)						
БУ, Тыс. Руб.		22	24	32		30

- по продаже товара:

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
GLASSCORP SA (Румыния)						
БУ, Тыс. Руб.		722	722			

SISECAM DIS TICARET A.Ş (Турция, код 77) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус».

В рамках заключенного договора AGR/02-PP на поставку сырья были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2020:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Sisecam Dis Ticaret A.S.						
БУ, Тыс.Руб.		20 036	8 642	13 694		25 088

Sisecam Automotive Bulgaria EAD BO (Болгария, код 88) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус».

В рамках заключенного договора AGR/07-PP на поставку товара (сырья и метизов) были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2019:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Sisecam Automotive Bulgaria EAD BO						
БУ, Тыс.Руб.		1 857	5 497	4 518		878

T.ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş. (Турция, код 1) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус».

В рамках заключенного договора БН от 01.01.2017 по оказанию услуг:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
T.ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş.						
БУ, Тыс.Руб.		1 965	19 038	22 574		5 501

ФИЛИАЛ ООО "РСХ" В Г. УФА (Россия, код 89) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус».

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

В рамках заключенного договора на продажу боя стекла:

Счет 6201000002	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ФИЛИАЛ ООО "РСХ" В Г. УФА						
БУ, Тыс.Руб.			1 024		1 024	

RICHARD FRITZ HOLDING GmbH (Германия, код 104) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2020:

- по реализации товара:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
RICHARD FRITZ HOLDING GmbH						
БУ, Тыс.Руб.	4 747		23 276	26 980	1 043	

В рамках заключенного договора на поставку товара были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2020:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
RICHARD FRITZ HOLDING GmbH						
БУ, Тыс.Руб.		589	589			

SISECAM OTOMOTIV A.S. (Турция, код 119/121) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2020:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM OTOMOTIV A.S.						
Генеральное лицензионное соглашение (роялти) БУ, Тыс.Руб		63 962	63 962	53 375		53 375
Генеральное соглашение об оказании услуг в сфере управления БУ, Тыс. Руб.			47 885	22 194		25 691
Поставка ТМЦ БУ, Тыс.Руб.			1 061	4 246		3 185

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

- по реализации товара:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
SISECAM OTOMOTIV A.S.						
БУ, Тыс.Руб.	2 731		12 514	16 396		1 151

RF spol s.ro. (Словакия, код 105) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2020:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
RF spol s.ro.						
БУ, Тыс.Руб.			777	3 477		2 700

- по реализации товара:

Счет 6221000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
RF spol s.ro.						
БУ, Тыс.Руб.	13 266		50 285	62 726	825	

RICHARD FRITZ PROTOTYPE (Германия, код 110) - компания принадлежит группе лиц, к которой принадлежит АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус» в рамках заключенных договоров были произведены следующие операции по состоянию на 31.12.2020:

Счет 6021000001	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Richarf Fritz Prototype						
БУ, Тыс.Руб.			791	791		

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу*

Виды выплат	Размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)		
	за 2020 год	за 2019 год	за 2018 год
Краткосрочные вознаграждения, фонд оплаты труда	22 461	22 855	15 847
Долгосрочные вознаграждения	------	------	------

* к основному управленческому персоналу относятся генеральный директор организации, директор департамента по экономике и финансам, директор по логистике.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Республики Татарстан одинаковы.

Информация о покупателях, выручка-нетто от продаж по которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж

Покупатель	Код клиента	выручка 2020 (Без НДС), тыс.руб.	выручка 2019 (Без НДС), тыс.руб.
ООО "ФОЛЬКСВАГЕН"	253932	347 965	390 029
ООО «Лада Ижевск»	254306	-	522 153
ПАО "АВТОВАЗ"	254033	755 450	405 472

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Государственную помощь не получали.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

На дату подписания отчетности Общество не планирует прекращения деятельности по продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

В совместной деятельности Общество не участвует.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

Приведена в Таблице 7.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не было.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

У Общества по состоянию на отчетную дату отсутствуют:

а) суммы открытых, но не использованных ею кредитных линий;

б) суммы денежных средств, которые могут быть получены организацией на условиях овердрафта;

в) полученные организацией поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита.

г) суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).

д) денежные средства, ограниченные в использовании.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены за минусом НДС. Платежи по оплате труда отражены с учетом НДФЛ и страховых взносов во внебюджетные фонды.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5. Планы Общества по приведению чистых активов в соответствии с действующим законодательством

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2020 года составила 2 083 774 тыс. руб., что меньше величины уставного капитала (5 270 581 тыс. руб.) на 3 186 807 тыс. руб. или на 60%. На уменьшение стоимости чистых активов повлияли следующие факторы:

1.Убыток, полученный по результатам деятельности Общества за 2020 год в сумме 389 134 тыс. руб.

2. Начисление амортизации основных средств в течение 2020 года на сумму 171 914 тыс. руб., которая включается в себестоимость продаж.

3. Давление покупателей в ежегодной стратегии снижения цен при повышении цен поставщиков на товарно-материальные ресурсы.

4. Начисление процентов по кредитам в 2020 году в сумме 89 035 тыс. руб. за счет использования краткосрочных займов в АО КБ Ситибанк, погашения долгосрочного кредита в HSBC банке.

5. Отрицательная величина курсовых разниц, обусловленная ростом курсов валют в 2020 году, на сумму 22 128 тыс. руб.

К тому же, рост курсов валют в 2020 году (рост Евро на конец 2020 г. по отношению к Евро на конец 2019 г. – 31%) напрямую повлиял на увеличение себестоимости продукции компании, т.к. основные поставщики сырья АО «АГАР» (пленка ПВБ, серебряная паста, черная краска, коннекторы) – зарубежные.

6. Негативное влияние вспышки вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) на финансово-хозяйственную деятельность компании, оказавшей мощное воздействие на автомобилестроительную отрасль в целом, в результате чего произошло снижение заказов на производство автомобилей и, соответственно, спроса на автомобильное стекло. Выручка значительно снизилась из-за снижения объемов продаж - на 17% по сравнению с прошлым годом.

Анализ отношения Себестоимости к Выручке за период 2020-2017 гг. (тыс. руб.)

Период	**Выручка**	**Себестоимость**	**Валовая прибыль/убыток**	**Отношение Себестоимости к Выручке**
1	2	3	4 (2-3)	5 (3/2)
2020	1 205 587	(1 187 974)	17 613	0,99
2019	1 458 924	(1 301 587)	157 337	0,89
2018	1 298 935	(1 269 774)	29 161	0,98
2017	1 130 689	(1 120 455)	10 234	0,99

Перечисленные признаки указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, и, таким образом Общество может быть неспособно к реализации своих активов и выполнению обязательств в ходе обычной деятельности.

Меры Общества по приведению чистых активов в соответствие с действующим законодательством:

1. Проведение мероприятий по сокращению издержек, снижению себестоимости единицы продукции, в том числе за счет контроля материальных затрат, тщательного планирования потребности и использования сырьевых ресурсов.

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

2. Рефинансирование краткосрочных кредитов путем получения нового долгосрочного кредита с пониженной ставкой и выгодными условиями – использование льготного периода выплаты основной суммы долга.
3. Продолжение освоения зарубежных рынков, захват сегмента рынка Европы, работа над получением новых более выгодных проектов.
4. Продолжение мер по увеличению производительности, а также разработке собственной маркетинговой стратегии для развития положительной динамики в области продаж готовой продукции.
5. Продолжение мероприятий по внедрению на предприятии системы 5S «Бережливое производство».

АО «АГАР» предпринимает все возможные меры для улучшения финансового положения. Прогнозируемые показатели деловой активности в 2021 году демонстрируют положительную динамику. В связи с планируемым запуском новых проектов в 2021 году прогнозируется значительный рост выручки, связанный с наращиванием объема продаж в натуральном выражении. Инвестиции, вложенные в расширение производственной деятельности в период 2019 – 2020 гг. (строительство новых производственных линий по резке листового стекла, линии инкапсулированного стекла) начнут приносить экономическую выгоду компании.

При выполнении плана мероприятий в установленный срок у руководства Общества имеется уверенность в увеличении стоимости чистых активов и существенная определенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор АО «Аутоматив Гласс Альянс Рус»
Барыш Куру

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2020

Организация АО "Аутоматив Гласс Альянс Рус"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Нематериальные активы - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
(вид нематериальных активов)	за 2020 г.											
	за 2019 г.											
(вид нематериальных активов)	за 2020 г.											
	за 2019 г.											
и т.д.												

1.2. Первоначальная стоимость активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
ВСЕГО	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
ВСЕГО	-	-	-
в том числе:			
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
					Выбыло		Часть стоимости, списанная на расходы за период		
		первоначальная стоимость	часть стоимости,списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
НИОКР - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
(объект, группа объектов)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	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	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе: (объект, группа объектов)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
и т.д.						
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе: (объект, группа объектов)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
и т.д.						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Выбыло			Переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020 г.	3 643 608	(1 142 866)	219 445	(4 869)	2 944	(192 885)	-	-	3 858 184	(1 332 807)
	за 2019 г.	3 569 600	(920 527)	74 101	(93)	1 542	(223 880)	-	-	3 643 608	(1 142 866)
в том числе:											
Здания	за 2020 г.	1 285 739	(163 396)	-	-	-	(32 143)	-	-	1 285 739	(195 539)
	за 2019 г.	1 285 739	(131 252)	-	-	-	(32 143)	-	-	1 285 739	(163 396)
Сооружения и передаточные устройства	за 2020 г.	77 841	(34 240)	-	(2 582)	2 582	(6 324)	-	-	75 259	(37 982)
	за 2019 г.	75 018	(27 802)	2 823	-	-	(6 438)	-	-	77 841	(34 240)
Машины и оборудование	за 2020 г.	2 120 545	(843 613)	218 298	(2 287)	362	(140 449)	-	-	2 336 556	(983 700)
	за 2019 г.	2 050 849	(679 861)	69 789	(93)	1 542	(165 294)	-	-	2 120 545	(843 613)
Транспортные средства	за 2020 г.	39 785	(22 557)	-	-	-	(6 296)	-	-	39 785	(28 853)
	за 2019 г.	39 785	(14 848)	-	-	-	(7 709)	-	-	39 785	(22 557)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	13 034	(9 021)	331	-	-	(1 061)	-	-	13 365	(10 082)
	за 2019 г.	12 905	(8 120)	129	-	-	(901)	-	-	13 034	(9 021)
Многолетние насаждения	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	за 2020 г.	105 221	(70 039)	816	-	-	(6 612)	-	-	106 037	(76 651)
	за 2019 г.	103 861	(58 644)	1 360	-	-	(11 395)	-	-	105 221	(70 039)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.	1 443	-	-	-	-	-	-	-	1 443	-
	за 2019 г.	1 443	-	-	-	-	-	-	-	1 443	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
(группа основных средств)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(группа основных средств)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2020 г.	228 263,00	66 946,00	-	- 220 867,00	74 342,00
	за 2019 г.	66 525,00	236 716,00	-	- 74 978,00	228 263,00
в том числе:						
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2020 г.	210 320,00	3 928,00	-	(195 007)	19 241,00
	за 2019 г.	29 631,00	187 390,00	-	(6 701)	210 320,00
Приобретение объектов основных средств	за 2020 г.	17 943,00	63 018,00	-	(25 860)	55 101,00
	за 2019 г.	36 894,00	49 326,00	-	(68 277)	17 943,00
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе: (объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе: (объект основных средств)	-	-
(объект основных средств)	-	-
и т.д.		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					выбыло (погашено)					
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Долгосрочные - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
(виды)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									-	-
Краткосрочные - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									-	-
(виды)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(виды)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									-	-
Финансовых вложений - итого	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	-	-	-
и т.д.			
Финансовые вложения,переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе: *Депозиты в банках (эквивалентно денежным средствам)*			
и т.д.			
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					выбыло					
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступление и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2020 г.	**485 019**	**(1 585)**	**1 403 273**	**(1 292 187)**	**(42)**	**-**	**x**	**596 105**	**(1 627)**
	за 2019 г.	**348 578**	**(1 485)**	**1 558 335**	**(1 421 894)**	**(100)**	**-**	**x**	**485 019**	**(1 585)**
в том числе: *сырье, материалы и другие аналогичные ценности*	за 2020 г.	324 094	(1 585)	1 403 273	(87 145)	166	-	(1 212 617)	427 605	- 1 419
	за 2019 г.	282 222	(1 485)	1 558 335	(103 877)	(100)	-	(1 412 586)	324 094	- 1 585
готовая продукция	за 2020 г.	74 894	-	-	(1 193 295)	(129)		1 167 492	49 091	- 129
	за 2019 г.	24 663	-	-	(1 301 587)	-	-	1 351 818	74 894	-
товары для перепродажи	за 2020 г.	109	-	-	(1)	-	-	-	108	-
	за 2019 г.	177	-	-	(68)	-	-	-	109	-
полуфабрикаты	за 2020 г.	85 922	-	-	(11 746)	(79)	-	45 125	119 301	- 79
	за 2019 г.	41 516	-	-	(16 362)	-	-	60 768	85 922	-
расходы будущих периодов	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.										

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	-	-	-
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	-	-	-
и т.д.			

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	10а	10б	11	12
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
в том числе:													
покупатели и заказчики	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
векселя к получению	за 2020 г.												-
	за 2019 г.												-
задолженность дочерних и зависимых обществ	за 2020 г.												-
	за 2019 г.												-
задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	за 2020 г.												-
	за 2019 г.												-
авансы выданные	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
прочие дебиторы	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			-	-
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020 г.	223 400	-	301 020	-	- 223 400	-	-	-	-	-	301 020	-
	за 2019 г.	280 382	- 358	223 400	-	- 280 382	-	358	-	-	-	223 400	-
в том числе:													
покупатели и заказчики	за 2020 г.	174 698	-	248 758	-	(174 698)	-	-	-			248 758	-
	за 2019 г.	219 937	(358)	174 698	-	(219 937)	-	358	-			174 698	-
векселя к получению	за 2020 г.		-	-		-	-	-				-	-
	за 2019 г.		-	-		-	-	-				-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ	за 2020 г.	21 048	-	3 096		(21 048)	-	-				3 096	-
	за 2019 г.	39 588	-	21 048		(39 588)		-				21 048	-
задолженность участников (учредителей) по вкладам в уставный капитал	за 2020 г.		-	-		-		-				-	-
	за 2019 г.		-	-		-		-				-	-
авансы выданные	за 2020 г.	15 626	-	28 995	-	(15 626)	-	-	-			28 995	-
	за 2019 г.	12 682	-	15 626		(12 682)	-	-	-			15 626	-
прочие дебиторы	за 2020 г.	3 022	-	618	-	(3 022)	-	-	-			618	-
	за 2019 г.	361	-	3 022	-	(361)	-	-	-			3 022	-
расчеты с бюджетом	за 2020 г.	8 427	-	18 828	-	(8 427)	-	-	-			18 828	-
	за 2019 г.	7 014	-	8 427	-	(7 014)	-	-	-			8 427	-
расчеты по страхованию	за 2020 г.	579	-	725	-	(579)	-	-	-			725	-
	за 2019 г.	800	-	579	-	(800)	-	-	-			579	-
и т.д.													
ИТОГО	за 2020 г.	223 400	-	301 020	-	- 223 400	-	-	X	X	X	301 020	-
	за 2019 г.	280 382	- 358	223 400	-	- 280 382	-	358	X	X	X	223 400	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7
Всего	-	-	-	-	-	407
в том числе:						
расчеты с покупателями	-	-	-	-	-	358
авансы выданные						49

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
1	2	3	4	5	6	7	8	8а	8б	9
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
в том числе: поставщики и подрядчики	за 2020 г.		-	-	-	-				-
	за 2019 г.		-	-	-	-				-
векселя к уплате	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед персоналом организации	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность участников (учредителей) по выплате доходов	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
авансы полученные	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
прочие кредиторы	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
и т.д.										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020 г.	261 504	332 284	-	- 261 504	-	-			332 284
	за 2019 г.	215 300	261 504	-	- 215 300	-	-			261 504
в том числе:										
поставщики и подрядчики	за 2020 г.	130 143	147 240		(130 143)					147 240
	за 2019 г.	101 929	130 143		(101 929)					130 143
векселя к уплате	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	за 2020 г.	111 757	175 617	-	(111 757)	-	-			175 617
	за 2019 г.	100 652	111 757	-	(100 652)	-	-			111 757
задолженность перед персоналом организации	за 2020 г.	3 550	168	-	(3 550)	-	-			168
	за 2019 г.	4 323	3 550	-	(4 323)	-	-			3 550
задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	за 2020 г.	5 512	1 061	-	(5 512)	-	-			1 061
	за 2019 г.	7 833	5 512	-	(7 833)	-	-			5 512
задолженность участников (учредителей) по выплате доходов	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-			-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-			-
авансы полученные	за 2020 г.	8 216	5 468	-	(8 216)	-	-			5 468
	за 2019 г.	178	8 216	-	(178)	-	-			8 216
прочие кредиторы	за 2020 г.	2 326	2 730	-	(2 326)	-	-			2 730
	за 2019 г.	385	2 326	-	(385)	-	-			2 326
и т.д.										
ИТОГО	**за 2020 г.**	**261 504**	**332 284**	**-**	**- 261 504**	**-**	**X**	**X**	**X**	**332 284**
	за 2019 г.	**215 300**	**261 504**	**-**	**- 215 300**	**-**	**X**	**X**	**X**	**261 504**

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	3
Материальные затраты	714 696	878 170
Затраты на оплату труда	198 551	211 244
Отчисления на социальные нужды	46 900	49 703
Амортизация	205 373	229 494
Прочие затраты	308 836	211 486
Итого по элементам	**1 474 356**	**1 580 097**
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	**1 474 356,00**	**1 580 097,00**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6
Оценочные обязательства - всего (стр. 1430)	-	-	-	-	-
в том числе:					
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства - всего (стр. 1540)	**5 373**	**226 331**	**- 228 098**	-	**3 606**
в том числе:					
резерв неиспользованного отпуска	2 710	13 985	- 13 089	-	3 606
прочие резервы	2 663	212 346	- 215 009	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
(вид оценочного обязательства)	-	-	-	-	-
и т.д.					

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.			
Выданные - всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.			

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 2020 г.		За 2019 г.	
1		2		3	
Получено бюджетных средств - всего		-		-	
в том числе:					
на текущие расходы		-		-	
на вложения во внеоборотные активы		-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	2020 г.	-	-	-	-
	2019 г.	-	-	-	-
в том числе:					
(наименование цели)	2020 г.	-	-	-	-
	2019 г.	-	-	-	-
и т.д.					

Генеральный директор

_____ **Барыш Куру**

(подпись)

ДЛЯ АУДИТОРСКОГО ЗАКЛЮЧЕНИЯ