

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
АО «Димитровградхиммаш»
за 2020 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	2
2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	4
2.1. Основы составления отчетности	4
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета	4
2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета	10
3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»	11
3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»	11
3.2. Расшифровка ст. 1170 и 1240 «Финансовые вложения» ст. 12519 «Денежные эквиваленты».....	14
3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы».....	15
3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность».....	15
3.5. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»	17
3.6. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»	17
3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»	17
3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	18
3.9. Прочие доходы и расходы	18
3.10. Расчеты по налогу на прибыль	19
3.11. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах	19
4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ	19
4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».....	19
4.2. Пояснения к отчету о движении денежных средств.....	20
4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»	21
4.4. Раскрытие информации о капитале.....	23

1. Общие сведения об организации

1.1 Полное наименование общества - АО «Димитровградский завод химического машиностроения».

1.2 Сокращенное наименование общества - АО «Димитровградхиммаш».

1.3 Место нахождения Общества: Россия, Ульяновская обл., г Димитровград, ул. Куйбышева, д.256.

1.4 Общество учреждено в соответствии с Указом президента путем приватизации государственного предприятия и зарегистрировано 07.12.1992 г. администрацией г. Димитровграда Ульяновской области за № 4000 1587, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ №7 по Ульяновской обл. 29.10.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027300535900.

1.5 Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 73 №000354974 от 19.11.2002 г. ИНН 7302000070.

1.6 Среднесписочная численность работников Общества за 2018 год –1151 человек, 2019 год –1163 человек., 2020 год –1147 человек. Численность работающих на 31.12.2018 – 1196 человек, 31.12.2019 – 1194 человек, 31.12.2020 - 1150 человек.

1.7 Состав акционеров и их доля в уставном капитале:

По состоянию на 01.01.2020 и 31.12.2020 в собственности государства акций нет. В состав акционеров входят 49 физических лиц, обладающих в совокупности 49% акций и два юридических лица, владеющих 41% и 10% акций соответственно. На балансе Общества акций нет. Все акции оплачены полностью.

1.8 Единственным бенефициарным владельцем Общества является Михайлин Сергей Михайлович.

1.9 Уставный капитал составляет 15 023 тыс. руб., он разделен на 18 100 обыкновенных акций номиналом 830 руб. каждая. Уставный капитал оплачен полностью. Привилегированных акций нет. В 2020г. изменение уставного капитала не проводилось.

1.10 Информация о дочерних и зависимых обществах:

№	Наименование общества	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «Димитровградхиммаш-экспорт»	100

1.11 Состав Совета директоров Общества:

Согласно Устава действующий совет директоров избран на годовом общем собрании акционеров 02.07.2020г (протокол №46):

№	Ф.И.О. (должность в совете)	Место работы
---	-----------------------------	--------------

1	Молчанов А.В. - председатель Совета директоров	ООО «УК «Группа ГМС» генеральный директор
2	Эпп С.А. – заместитель председателя Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш» заместитель главного экономиста
3	Михайлин С.М. - член Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш» генеральный директор
4	Вечканов А.В. - член Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш» заместитель генерального директора
5	Ямбуренко Н.Н. - член Совета директоров	Председатель Совета директоров «ГМС Хидравлик мѣшинез ...»
6	Мелешкин А.В. - член Совета директоров	ООО «УК «Группа ГМС» Старший юридический советник
7	Хромов В.В. - член Совета директоров	Заместитель директора ООО «УК Группа ГМС»
8	Новиков А.Е. - член Совета директоров	ООО «УК «Группа ГМС» управляющий директор бизнес единицы «Нефтегазовое оборудование»
9	Евтеева И.С. - член Совета директоров	АО «Димитровградхиммаш» главный экономист

1.12. Единоличным исполнительным органом общества решением Общего собрания акционеров утвержден генеральный директор Михайлин Сергей Михайлович (Протокол № 45 от 20.02 2020 г.).

1.13. Контрольный орган Общества - Ревизионная комиссия избран решением Общего собрания акционеров 02.07.2020 г. Все члены ревизионной комиссии не являются сотрудниками АО «Димитровградхиммаш».

№	Ф.И.О.	Должность
1	Кононова А.Ф	Председатель РК
2	Давтян Ю.О,	Член РК
3	Ускова О.Н..	Член РК

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

- ОКВЭД2 28.13 Производство прочих насосов и компрессоров;
- ОКВЭД2 25.29 Производство прочих металлических цистерн, резервуаров и емкостей;
- ОКВЭД2 28.25.1 Производство теплообменных устройств, оборудование для кондиционирования воздуха промышленного холодильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов;
- ОКВЭД2 28.14 Производство арматуры трубопроводной;
- ОКВЭД2 28.29.6 Производство оборудования для обработки материалов с использованием процессов, включающих изменение температуры, не включенного в другие группировки;
- ОКВЭД2 28.29.1 Производство газогенераторов, аппаратов для дистилляции и фильтрации;
- ОКВЭД2 24.51 Литье чугуна;
- ОКВЭД2 56.59.2 Деятельность организации общественного питания

1.15. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Нуязину Ольгу Алексеевну

1.16. Сведения об аудиторе

Аудитором Общества является аудиторская фирма ООО «Центр Аудит»
Юридический адрес: 433508, г. Дмитровград, ул. Хмельницкого, д. 100А
Почтовый адрес: 433508, г. Дмитровград, ул. Хмельницкого, д. 100А

ООО «Центр - Аудит» является действительным членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер (ОРНЗ): 11006003496.

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

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, а именно:

- 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»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №115 от 30.12.2019,

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к 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 по 31.12.2020.

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.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности.

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01),

утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, первоначальная стоимость которых превышает 40 тыс.руб.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Стоимость всех объектов погашается линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002 производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а введенных в эксплуатацию после 01.01.2002 – по нормам исчисления исходя из сроков полезного использования, определяемого согласно классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету по нижнему пределу амортизационной группы.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа ОС	Сроки полезного использования объектов	
	Принятые до 01.01.2002	Принятые после 01.01.2002
Здания	60-1200	185-600
Сооружения	84-600	85-361
Машины и оборудование	17-600	24-361
Офисное оборудование	51-169	25-84
Транспортные средства	19-167	37-180
Производственный и хозяйственный инвентарь	25-137	13-120

Общее количество основных средств на конец отчетного периода составляет 1877 единиц.

Переоценка основных средств в Обществе производится один раз в три года по группе основных средств – Здания.

Авансы на приобретение и строительство объектов основных средств учитываются в балансе по статье «Прочие внеоборотные активы»

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ПБУ 6/01 и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации до момента ликвидации осуществляется количественный учет таких объектов.

2.2.2. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от способа поступления финансовых вложений.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

К денежным эквивалентам относятся следующие высоколиквидные финансовые вложения:

- депозиты, открытые в кредитных организациях до востребования, независимо от срока депозита;
- краткосрочные (до 3-х месяцев) депозиты, открытые в кредитных организациях;
- краткосрочные банковские векселя (срок погашения до 3-х месяцев и/или по предъявлении).

Денежные эквиваленты отражаются по статье 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

2.2.3. Учет материально-производственных запасов.

Сырье и материалы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов (отклонения в стоимости материалов и товаров учитываются обособленно, но суммируются со стоимостью запасов при подготовке отчетности). Транспортные расходы на остаток товаров на конец отчетного периода составили 10 556 тыс.руб. и отражен по строке 12101 бухгалтерского баланса. Транспортные расходы на остаток товаров на начало отчетного периода составляли 13 516 тыс.руб.

Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование стоимостью более 40 тысяч рублей за единицу и сроком полезного использования более одного года признаются объектами основных средств и амортизируются в порядке, установленном в настоящей Учетной политике. Специальные инструменты, специальные приспособления и специальное оборудование сроком полезного использования не более одного года признаются материально-производственными запасами вне зависимости от стоимости. Стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, полностью погашается в момент передачи в производство (эксплуатацию) без списания количества. Стоимость специальной оснастки, не предназначенной для индивидуальных заказов или серийного производства, погашается линейным способом.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат производится одновременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации. Стоимость остальной специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Возвратные отходы оцениваются:

- по пониженной цене исходного материального ресурса (по цене возможного использования), если отходы могут быть использованы для основного производства, но с

- повышенными затратами (пониженным выходом готовой продукции), для нужд вспомогательного производства;
 - по цене возможной реализации, если возвратные отходы предназначены для реализации на сторону;
 - по полной цене исходного материального ресурса, если отходы реализуются на сторону для использования в качестве полноценного ресурса.
- Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средневзвешенной стоимости.

Поступления от продажи материально-производственных запасов являются прочими доходами.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продаж которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

2.2.4. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по договорной стоимости без учета транспортных и заготовительных расходов.

В конце месяца определяется средневзвешенная стоимость единицы каждой номенклатуры товаров. К средневзвешенной стоимости товаров добавляется расчетная величина транспортных и заготовительных расходов.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средневзвешенной стоимости, определяемой в момент их отпуска.

Учет товаров ведется без применения балансового счета 42 «Торговая наценка».

2.2.5. Учет готовой продукции

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по полной фактической производственной себестоимости.

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средневзвешенной стоимости, определяемой в момент их отпуска.

2.2.6. Учет незавершенного производства

Учет незавершенного производства ведется в разрезе номенклатурных групп. Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

Остаток незавершенного производства определяется на каждом переделе. Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости в следующем порядке:

определяется количество сырья, материалов, полуфабрикатов, находящиеся в незавершенном производстве номенклатурной группы, оценка которых производится по фактической стоимости исходного продукта;

остальные расходы номенклатурной группы распределяются на незавершенное производство и готовую продукцию (полуфабрикаты) пропорционально стоимости полуфабрикатов, сырья, материалов в незавершенном производстве и стоимости полуфабрикатов, сырья, материалов в выпущенной готовой продукции (полуфабрикатах), соответственно.

2.2.7. Учет расходов будущих периодов

Списание расходов будущих периодов линейным способом осуществляется равномерно в течение принятого срока.

Способ списания, срок списания, статья расходов и дата начала списания расходов будущих периодов утверждается уполномоченным лицом в момент принятия к учету

2.2.8. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

- резерв на оплату предстоящих отпусков;
- резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.

2.2.9. Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв по сомнительным долгам.

2.2.10 Кредиторская задолженность

Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации, и относятся на финансовые результаты. Списанная в отчетном периоде задолженность составила 2,5 тыс. руб. (за предыдущий период 19,6 тыс. руб.)

2.2.11. Доходы и расходы

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- ✓ Насосы для транспортировки нефти;
- ✓ Насосы для нефтепереработки;
- ✓ Насосы для водного хозяйства;
- ✓ Емкости, сосуды, аппараты;

- ✓ Прочее нефтегазовое оборудование;
- ✓ Непрофильная продукция и услуги.

Доходы от деятельности обслуживающих производств и хозяйств и все остальные поступления, включая продажу материалов и возвратных отходов, отражаются с применением счета 91 «Прочие доходы и расходы» и признаются прочими доходами организации.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка признается при наличии следующих условий:

- ✓ организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- ✓ сумма выручки может быть определена;
- ✓ имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- ✓ право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- ✓ расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно списываются в дебет балансового счета 90 «Продажи». Общехозяйственные расходы отражаются по статье 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Коммерческие расходы, связанные с реализацией продукции и товаров, признаются в составе «Расходов на продажу» полностью и отражаются по статье 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

- ✓ соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;
- ✓ доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Расчеты по налогу на имущество ведутся на счете 91.02 «Прочие расходы».

2.2.12. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
 - сумма, составляющая не менее 5% от чистой прибыли/убытка отчетного периода.
- Существенных событий после отчетной даты нет.

2.2.13. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

2.3. Изменения в Учетной политике для целей бухгалтерского учета

В связи с новым порядком учета запасов, закрепленным в новом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденном Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н внесены изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год.

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

3.1. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ⁵	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ²	накопленная амортизация ³
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁴		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	2060863	(1003389)	89276	(12054)	10763	(133978)	124187	50328	2252072	(1178912)
	5210	за 20 19 г. ²	1998827	(874889)	63064	(1227)	1227	(129709)			2060663	(1003369)
в том числе:	5201	за 20 20 г. ¹	1097049	(418644)	16021	(0)	0	(26677)	124187	50328	1237257	(495649)
	5211	за 20 19 г. ²	1092309	(392270)	4740	(0)	0	(26374)			1097049	(418644)
здания	5202	за 20 20 г. ¹	26412	(10842)	2134	(55)	55	(1171)			28491	(11958)
	5212	за 20 19 г. ²	25767	(9825)	645	()	()	(1017)			26412	(10842)
сооружения	5203	за 20 20 г. ¹	875547	(529896)	63488	(7547)	6621	(99957)			931488	(623032)
	5213	за 20 19 г. ²	825089	(433591)	51166	(708)	708	(97013)			875547	(529896)
машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 20 20 г. ¹	6899	(5597)	1221	(0)	0	(710)			8120	(6307)
	5214	за 20 19 г. ²	5633	(5052)	1266	(0)	0	(545)			6899	(5597)
Офисное оборудование	5205	за 20 20 г. ¹	42887	(31021)	6184	(3909)	3356	(5264)			45162	(32929)
	5215	за 20 19 г. ²	38656	(27016)	4748	(519)	519	(4524)			42887	(31021)
Промышленный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 20 г. ¹	7584	(7369)	248	(543)	531	(199)			7289	(7037)
	5216	за 20 19 г. ²	7584	(7133)	0	(0)	0	(236)			7584	(7369)
Земельные участки	5207	за 20 20 г. ¹	4267	()	0	()	()	()			4267	(0)
	5217	за 20 19 г. ²	3767	()	500	()	()	()			4267	(0)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()			()	()
	5230	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()			()	()
в том числе:		за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()			()	()
		за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()			()	()
(группа объектов)		за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()			()	()
		за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()			()	()
(группа объектов)												
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 20 г. ¹	28 966	67 681	(1 682)	(89 276)	5 689
в том числе:		за 20 19 г. ²	8 753	86 906	(3 629)	(63 064)	28 966
Приобретение земельных участков	5241	за 20 20 г. ¹	0	72	(0)	0	72
	5251	за 20 19 г. ²	0	500	0	500	0
Строительство	5242	за 20 20 г. ¹	16 903	16 351	(1 682)	(26 072)	5 500
основных средств	5252	за 20 19 г. ²	3938	22 113	(3 629)	(5 519)	16 903
приобретение	5243	за 20 20 г. ¹	12 063	51 258	(0)	(63 204)	117
основных средств	5253	за 20 19 г. ²	4 815	64 293	(0)	(57 045)	12 063
прочие вложения во внеоборотные активы	5244	за 2020 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5254	за 2019 г.	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	21 356	5 835
в том числе: Здания	5261	15 688	4 740
Соружения	5262	2134	66
Машины и оборудование (кроме офисного)	5263	3534	1 029
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	248	
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
и т.д.		()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На	На 31 декабря		На 31 декабря	
		2018 г. ⁴	2017 г. ²	2016 г. ⁵		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280					
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281					
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282					
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283					
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284					
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		53			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286					

В 2020г была переоценка основных средств.

Сумма переоценки проведена оценщиком. Использованные методы переоценки: метод сравнительной единицы, метод использования переводных коэффициентов. Дата проведения переоценки: 05-31 декабря 2020 г. Доход от переоценки (добавочный капитал) составил 73 791 тыс. руб

3.2. Расшифровка ст. 1170 и 1240 «Финансовые вложения» ст. 12519 «Денежные эквиваленты»

3.1. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Итого		Текущий рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено) первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:										
Долевые финансовые вложения - вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5302	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	10	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5312	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	10	-
вклады по договору простого товарищества	5302-1	за 2020 г.	10	-	-	-	-	-	10	-
	5312-1	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	10	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5303	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения, всего	5304	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе ценные бумаги (облигации, векселя)	5304-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5304-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе займы другим организациям	5304-2-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы работникам организации	5304-2-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы иным физическим лицам	5304-2-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
уступка права требования	5304-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады	5304-4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314-4	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочных вложений финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Долевые финансовые вложения - вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5301-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5311-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5301-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения, всего	5311-1-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе ценные бумаги других организаций - всего	5301-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги (облигации, векселя)	5311-2	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5301-3	за 2020 г.	45 000	-	1 596 900	(791 900)	263	-	850 000	-
	5311-3	за 2019 г.	650 000	-	1 875 000	(2 480 000)	4 748	-	45 000	-
в том числе:										
Долевые финансовые вложения - вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады по договору простого товарищества	5306-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5316-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения - не денежные эквиваленты, всего	5306-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	5316-2	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5307	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе займы другим организациям	5317	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы работникам организации	5308	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы иным физическим лицам	5318	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
уступка права требования	5308-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады	5318-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5308-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-2	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - денежные эквиваленты, всего	5308-2-1	за 2020 г.	45 000	-	1 596 900	(791 900)	263	-	850 000	-
в том числе векселя	5318-2-1	за 2019 г.	650 000	-	1 875 000	(2 480 000)	4 748	-	45 000	-
депозитные вклады	5308-2-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318-2-2	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5309-2-3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319-2-3	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы краткосрочных вложений финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: Долевые финансовые вложения - вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, всего:	5305-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	5315-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	5305-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые финансовые вложения - не денежные эквиваленты, всего	5315-1-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе ценные бумаги других организаций - всего	5305-2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
ценные бумаги (облигации, векселя)	5315-2	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения - денежные эквиваленты	5305-3	за 2020 г.	45 010	-	1 596 900	(791 900)	263	-	850 010	-
в том числе векселя	5315-3	за 2019 г.	650 010	-	1 875 000	(2 480 000)	4 748	-	45 010	-
депозитные вклады	5305-3-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305-3-1-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315-3-1-1	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5305-4	за 2020 г.	45 010	-	1 596 900	(791 900)	263	-	850 010	-
	5315-4	за 2019 г.	650 010	-	1 875 000	(2 480 000)	4 748	-	45 010	-

3.3. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	935 350	(558)	4 878 471	(4 748 898)	14	(9)	X	1 035 587	(554)
	5420	за 2019 г.	717 296	(693)	4 658 885	(4 440 830)	134	-	X	935 350	(558)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	436 918	(28)	1 483 559	(77 500)	-	-	(1 475 011)	367 966	(28)
	5421	за 2019 г.	361 062	(28)	1 499 547	(77 267)	-	-	(1 346 424)	436 918	(28)
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	147 350	(530)	2 342 991	(511 558)	14	(9)	(1 748 183)	230 600	(526)
	5422	за 2019 г.	140 383	(665)	2 131 537	(708 211)	134	-	(1 416 358)	147 350	(530)
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	628	-	7 531	(22 669)	-	-	-	15 308	798
	5423	за 2019 г.	691	-	7 874	(22 236)	-	-	-	14 299	628
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	61 885	-	-	(1 557 518)	-	-	-	1 562 188	66 556
	5424	за 2019 г.	20 336	-	-	(1 169 088)	-	-	-	1 210 616	61 885
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	288 569	-	1 044 390	(2 579 653)	-	-	-	1 616 361	369 667
	5425	за 2019 г.	194 803	-	924 408	(2 345 735)	-	-	-	1 515 094	288 569
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	21	-	95 519	(118 313)	-	-	-	22 773	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных организацией скидок (накидок) и НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иным способом, представлена в бухгалтерском балансе за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Нереальная ко взысканию задолженность списана в отчетном периоде в сумме 19 082 тыс. руб. (за предыдущий период 50 тыс. руб.). С целью контроля за возможностью истребования после списания задолженность, в течение 5 лет учитывается и отражается за балансом.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление резерва по сомнительным долгам	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание за счет резерва по сомнительным долгам	списание на финансовый результат	восстановление резерва	в части основной суммы долга	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5506	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5507	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5508	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5528	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5509	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5529	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	1 142 978	(173)	4 787 819	(19 073)	489	(5 027 619)	(18 859)	(2 463)	173	(1)	882 344	(214)			
	5530	за 2019 г.	801 899	(173)	4 649 537	(173)	(4 577)	(4 297 432)	(18 859)	(6 448)	173	-	1 142 978	(173)			
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	1 060 265	(173)	3 765 566	(19 073)	-	(3 999 751)	(18 859)	(1 658)	173	-	805 562	(214)			
	5531	за 2019 г.	713 642	(173)	3 643 916	(173)	-	(3 291 294)	(6 000)	(6 000)	173	-	1 060 265	(173)			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2020 г.	72 310	-	861 076	-	-	(911 861)	-	(23)	-	(1)	41 480	-			
	5532	за 2019 г.	79 132	-	863 963	-	-	(870 748)	-	(58)	-	-	72 310	-			
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 2020 г.	9 016	-	126 428	-	-	(100 906)	-	-	-	-	34 538	-			
	5533	за 2019 г.	5 836	-	125 526	-	-	(122 347)	-	-	-	-	9 016	-			
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	за 2020 г.	685	-	12 941	-	489	(13 537)	-	(10)	-	-	568	-			
	5535	за 2019 г.	3 287	-	13 947	-	(4 577)	(11 970)	-	(1)	-	-	685	-			
Выполненные этапы по незавершенным работам	5516	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5536	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочая	5517	за 2020 г.	703	-	1 809	-	-	(1 544)	-	(772)	-	-	196	-			
	5537	за 2019 г.	1	-	2 165	-	-	(1 074)	-	(389)	-	-	703	-			
	5518	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5538	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Итого	5500	за 2020 г.	1 142 978	(173)	4 787 819	(19 073)	489	(5 027 619)	(18 859)	(2 463)	173	X	882 344	(214)			
	5520	за 2019 г.	801 899	(173)	4 649 537	(173)	(4 577)	(4 297 432)	(18 859)	(6 448)	173	X	1 142 978	(173)			

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	633 053	632 839	173 394	173 394	156 362	156 362
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	627 504	627 290	166 791	166 791	148 956	148 956
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4 981	4 981	4 911	4 911	5 067	5 067
прочая	5543	568	568	1 692	1 692	2 339	2 339
	5544	-	-	-	-	-	-

3.5. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе статьи 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов и другие оборотные активы.

3.6. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	53 330	100 160	(108 611)	(5 111)	39 768
в том числе:						
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	5701	3 435	(948)	(4 722)	3 340	1 105
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5702	3 435	(948)	(4 722)	3 340	1 105
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	5711	49 895	101 109	(103 890)	(8 451)	38 663
резерв на оплату предстоящих отпусков	5712	42 076	66 527	(77 687)	-	30 916
резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет	5713	-	5 199	(4 606)	(593)	-
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5714	7 819	29 382	(21 596)	(7 858)	7 747

3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
кредиты	5552 5572	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
авансы полученные	5555 5575	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5556 5576	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
доходы будущих периодов	5557 5577	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с персоналом по прочим операциям	5558 5578	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	305 041 344 991	4 513 608 4 527 382	2 984 28 072	(45 054) (51 555)	(4 505 084) (4 543 851)	- -	271 496 305 041
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020 г. за 2019 г.	111 939 141 095	2 236 100 2 118 029	- -	(1 168) (3 188)	(2 178 411) (2 150 373)	- -	168 460 111 939
авансы полученные	5562 5582	за 2020 г. за 2019 г.	74 675 68 582	187 583 448 002	- -	- -	(244 234) (441 910)	- -	18 024 74 675
расчеты по налогам и сборам	5563 5583	за 2020 г. за 2019 г.	66 736 85 221	803 894 838 535	- -	- -	(833 831) (857 020)	- -	36 800 66 736
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564 5584	за 2020 г. за 2019 г.	16 605 15 428	203 595 199 820	- -	(35) -	(204 041) (198 643)	- -	16 123 16 605
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565 5585	за 2020 г. за 2019 г.	2 209 2 352	248 956 99 452	2 938 28 043	(43 848) (54 743)	(207 962) (72 895)	- -	2 294 2 209
выполненные этапы по незавершенным работам	5566 5586	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	5567 5587	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5568 5588	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5569 5589	за 2020 г. за 2019 г.	32 877 32 313	833 480 823 544	46 29	(3) -	(836 605) (823 010)	- -	29 795 32 877
Итого	5550 5570	за 2020 г. за 2019 г.	305 041 344 991	4 513 608 4 527 382	2 984 28 072	(45 054) (51 555)	(4 505 084) (4 543 851)	X X	271 496 305 041

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	633 053	632 839	173 394	173 394	156 362	156 362
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	627 504	627 290	166 791	166 791	148 956	148 956
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4 981	4 981	4 911	4 911	5 067	5 067
прочая	5543	568	568	1 692	1 692	2 339	2 339
	5544	-	-	-	-	-	-

3.5. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе статьи 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов и другие оборотные активы.

3.6. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	53 330	100 160	(108 611)	(5 111)	39 768
в том числе:						
Долгосрочные оценочные обязательства - всего	5701	3 435	(948)	(4 722)	3 340	1 105
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5702	3 435	(948)	(4 722)	3 340	1 105
Краткосрочные оценочные обязательства - всего	5711	49 895	101 109	(103 890)	(8 451)	38 663
резерв на оплату предстоящих отпусков	5712	42 076	66 527	(77 687)	-	30 916
резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет	5713	-	5 199	(4 606)	(593)	-
резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	5714	7 819	29 382	(21 596)	(7 858)	7 747

3.7. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	погашение		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
кредиты	5552 5572	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5554 5574	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
авансы полученные	5555 5575	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5556 5576	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
доходы будущих периодов	5557 5577	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты с персоналом по прочим операциям	5558 5578	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2020 г. за 2019 г.	305 041 344 991	4 513 608 4 527 382	2 984 28 072	(45 054) (51 555)	(4 505 084) (4 543 851)	- -	271 496 305 041
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2020 г. за 2019 г.	111 939 141 095	2 236 100 2 118 029	- -	(1 168) (3 188)	(2 178 411) (2 150 373)	- -	168 460 111 939
авансы полученные	5562 5582	за 2020 г. за 2019 г.	74 675 68 582	187 583 448 002	- -	- -	(244 234) (441 910)	- -	18 024 74 675
расчеты по налогам и сборам	5563 5583	за 2020 г. за 2019 г.	66 736 85 221	803 894 838 535	- -	- -	(833 831) (857 020)	- -	36 800 66 736
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564 5584	за 2020 г. за 2019 г.	16 605 15 428	203 595 199 820	- -	(35) -	(204 041) (198 643)	- -	16 123 16 605
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5565 5585	за 2020 г. за 2019 г.	2 209 2 352	248 956 99 452	2 938 28 043	(43 848) (54 743)	(207 962) (72 895)	- -	2 294 2 209
выполненные этапы по незавершенным работам	5566 5586	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
кредиты	5567 5587	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5568 5588	за 2020 г. за 2019 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5569 5589	за 2020 г. за 2019 г.	32 877 32 313	833 480 823 544	46 29	(3) -	(836 605) (823 010)	- -	29 795 32 877
Итого	5550 5570	за 2020 г. за 2019 г.	305 041 344 991	4 513 608 4 527 382	2 984 28 072	(45 054) (51 555)	(4 505 084) (4 543 851)	X X	271 496 305 041

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	3 972	4 433	16 290
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 711	874	13 951
авансы полученные	5592	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5593	2 261	3 559	2 339
кредиты	5594	-	-	-
займы	5595	-	-	-
прочая	5596	-	-	-

3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручка и себестоимость по видам деятельности

№ п/п	Наименование деятельности	2019 год		2020 год	
		выручка	себестоимость	выручка	себестоимость
1	Аппараты, емкости, резервуары	304 792	182 854	598 370	425 030
2	Клапаны и питатели	25 706	17 463	22 919	17 707
3	Насосы и запчасти к ним	782 076	552 007	601 589	428 236
4	Сепараторы	325 110	228 280	550 742	285 379
5	Теплообменные аппараты	775 166	370 034	560 889	416 857
6	Устройство запуска, арм. узлы	350 547	261 615	579 364	418 868
7	Фильтры СДЖ	89 341	50 587	166 851	81 782
9	Колонное оборудование	346 944	215 017		
10	Прочее	10 311	8 979	24 260	14 528
Итого		3 009 993	1 886 836	3 104 984	2 088 387

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат

Наименование показателя	2019 год	2020 год
Материальные затраты	1 463 424	1 607 062
Расходы на оплату труда	599 168	591 974
Отчисления на социальные нужды	156 326	158 131
Амортизация	109 463	109 396
Прочие затраты	209 762	318 383
Итого по элементам	2 538 143	2 784 946
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	(142 283)	(169 018)
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 395 860	2 615 928

3.9. Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах представлена в таблицах ниже

Прочие доходы

Вид дохода	2019 год	2020 год
Продажа металлолома	24 473	30 253
Столовая	13 178	12 209
Создание резерва	6 754	5 110
Прочие	3 880	14 611
Итого	48 285	62 183

Прочие расходы

Вид расхода	2019 год	2020 год
Налог на имущество	15 268	15 151
Штрафы, пени, неустойки	28 075	2 984
Продажа металлолома	24 463	30 248
Прочее списание активов	1 862	2 085

Столовая	21 944	22 387
Оплата услуг ,оказываемых кредитной организацией	6 196	4 926
Создание резерва		19 073
Прочее	30 942	27 671
Итого	128 750	124 525

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась. Сомнительных долгов, и долгов, нереальных для взыскания, по состоянию на отчетную дату за связанными сторонами не числится.

3.10. Расчеты по налогу на прибыль

Показатель	2020	2019
Прибыль до налогообложения	458 060	566 157
Налог на прибыль	(94 822)	(118 944)
В том числе		
текущий налог на прибыль	(93 819)	(114 898)
отложенный налог на прибыль	(1 003)	(3 201)
Прочее		(505)
Чистая прибыль	363 238	447 553

3.11. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

3.11.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Итого	8 549	6 679	22 356

3.11.2. Обеспечения выданные

Виды обеспечений	Стоимость обеспечения		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Поручительство	61 638	374 936	85 166
Итого	61 638	374 936	85 166

3.11.3. ТМЦ принятые, на ответственное хранение

Наименование ТМЦ	Сумма		
	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Товары	6 466	28 574	14 797

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 в связи с новыми правилами ПБУ 18/02 вносились изменения в учетную политику.

- 1) Переквалификация постоянных разниц во временные по оценочным обязательствам
- 2) Переквалификация постоянных разниц во временные по основным средствам

Изменение в Учетной политике отражено в бухгалтерской отчетности ретроспективно. Производились корректировки входящих показателей отчетности

Суммы корректировок по статьям бухгалтерской отчетности представлены в таблицах ниже

Корректировки, внесенные в бухгалтерский баланс

Статья	код статьи	Сальдо на 31.12.2018 (баланс за 2019 год)	Сальдо на 31.12.2018, (баланс за 2020 год)	Отклонение	Сальдо на 31.12.2019, (баланс за 2019 год)	Сальдо на 31.12.2019, (баланс за 2020 год)	Отклонение
АКТИВ	1180	8182	12506	4324	8009	13750	5741
БАЛАНС	1600	3375951	3380275	4324	3687743	3693484	5741
ПАССИВ	1340	334518	258565	-75953	334518	258565	-75953
	1370	2550881	2571759	20878	2906694	2928418	21724
	1420	21351	80750	59399	25223	85193	59970
БАЛАНС	1700	3375951	3380275	4324	3687743	3693484	5741

Корректировки, внесенные в отчет о финансовых результатах

Статья	код статьи	За 2019 год (ОФР за 2019 год)	За 2019 год (ОФР за 2020 год)	Отклонение
Отложенный налог на прибыль	2412	(4046)	(3201)	(845)
Чистая прибыль	2400	446708	447553	845

4.2. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (далее - денежные потоки организации), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, а также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом большими суммами и короткими сроками возврата. Такими денежными потоками являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещения из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения расходов и осуществление платежей в счет этих расходов;
- покупка и перепродажа финансовых вложений – денежных эквивалентов.

Также в Отчете о движении денежных средств свернуто показываются валютно-обменные операции, т.к. денежными потоками по этим операциям являются потери или выгоды.

Результаты сворачивания показателей отражаются в строках 4119 «Прочие поступления» и 4129 «Прочие платежи» ОДДС. В отчетном году были получены следующие результаты по строкам 4119 и 4129 ОДДС по показателям:

Наименование показателя	Значение, тыс. руб.	
	2020	2019
Строка 4119 «Прочие поступления»		
Положительный результат сворачивания денежных потоков по НДС	10 647	
Прочие поступления по текущим операциям	30 077	
Итого 4119	40 724	31 124
Отрицательный результат сворачивания денежных потоков по НДС		90 202
Строка 4129 «Прочие платежи»	33 309	168 670

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

Связанными сторонами по отношению к АО «Дмитровградхиммаш» являются:

Связанная сторона	Характер отношений	Доля участия в уставном капитале организации	Доля участия в уставном капитале связанной стороны
ООО «Дмитровградхиммаш-экспорт»	контролируется организацией	нет	100%
АО «Гидромашсервис»	контролирует организацию	41%	нет
АО «ГМС Нефтемаш»	акционер организации, контролируется АО «Группа ГМС»	10%	нет
АО «Сибнефтемаш»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «Томскгазстрой»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «ГМС Ливгидромаш»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
ПАО "Гипротюменнефтегаз"	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «Ливнынасос»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «Казанькомпрессормаш»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
ЗАО «Нижевартовскремсервис»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО ИПФ «Сибнефтеавтоматика»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «Институт Ростовский водоканалпроект»	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО Тюменский завод металлоконструкций	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО НИИ Турбокомпрессор	контролируется ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО «ГМС Холдинг»	контролирует ООО «УК Группа ГМС»	нет	нет
АО Группа ГМС	контролирует АО «Гидромашсервис» и АО ГМС Нефтемаш»	нет	нет
Физическое лицо	контролирует организацию	47%	нет

В 2020 году со связанными сторонами осуществлялись сделки по купле-продаже товаров, работ, услуг на рыночных условиях. Расчеты осуществлялись своевременно, в денежной форме. Исключением составила дебиторская задолженность АО «Нижевартовскремсервис» в сумме 20 316 тыс.руб. в связи с задержкой пуска в эксплуатацию оборудования конечным заказчиком продукции «Нижевартовскремсервис» Оплата ожидается в апреле 2021г. Резерв по сомнительным долгам по операциям со связанными сторонами не создавался. Списание дебиторской задолженности по операциям со связанными сторонами, по которой срок исковой давности истек и других нереальных для взыскания долгов, не производилось.

Руководство обществом осуществляется Советом директоров, генеральным директором (его заместителями). Общая сумма вознаграждений основного управленческого персонала (ген. директора, его заместителей) с учетом взносов во внебюджетные фонды составила

Виды выплат	размер вознаграждений, тыс. руб. (в совокупности)	
	за 2020 год	за 2019 год
<i>краткосрочные вознаграждения, в том числе:</i>	44 897	46 875
заработная плата	37 667	39 571
страховые взносы	7 230	7 304
...		
<i>долгосрочные вознаграждения, в том числе:</i>		
...		

4.3.1. Контролирующее общество

Организацией, оказывающей значительное влияние на общество, является ООО УК «Группа ГМС», которая контролирует крупнейших акционеров.

Операции	2020	2019
Платежи за приобретенные товары и услуги	46 142	36 413
Дебиторская задолженность	723	602

4.3.2. Дочерние общества

Единственным дочерним обществом является ООО «Димитровградхиммаш-экспорт», доля участия в котором АО «Димитровградхиммаш» составляет 100%.

Денежные потоки	Код	2020	2019
Поступление от продажи продукции	4111	0	7 038
Платежи за приобретенные товары и услуги	4121	0	7 038

Выручка от реализации	23 483	122 572
Товаров	23 483	122 572

Дебиторская задолженность	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Краткосрочная	175 265	147 086	7 038
Кредиторская задолженность	0	0	0

В 2019 г. АО «Димитровградхиммаш» получило доход от участия в дочерней компании в сумме 2520 тыс. руб., в 2020 г. – 8 165 тыс. руб.

4.3.3. Общества, контролируемые и зависимые от акционера, оказывающего существенное влияние

Денежные потоки	Код	2 020	2 019
-----------------	-----	-------	-------

Поступление от продажи продукции	4111	724 837	284 701
Платежи за приобретенные товары и услуги	4121		...

Операции	2 020	2 019
Выручка от реализации	387 215	404 996
Товаров	387 215	404 996
Приобретение	47 101	48 359
Приобретение услуг	47 101	48 359
Прочие	0	0

Обеспечения выданные	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Поручительства	53 529	53 529	53 529

	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Дебиторская задолженность	173 897	437 047	93 270
Долгосрочная	0	0	0
Краткосрочная	173 897	437 047	93 270
Кредиторская задолженность		375	34 108
Долгосрочная	0	0	0
Краткосрочная		375	34 108

В 2020 г. АО «Димитровградхиммаш» начислило акционерам дивиденды за 2019 г. в сумме 102 989 тыс. руб. и выплатило 102 659 тыс. руб., в том числе акционерам – юридическим лицам, являющимся связанными сторонами, 52 524 тыс. руб. Задолженность сторонним акционерам произошла из-за отсутствия информации о них. Задолженности перед связанными сторонами нет.

4.4. Раскрытие информации о капитале

Раскрываемый показатель	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных	18 100	18 100	18 100
Количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично	-	-	-
Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ;	-	-	-
о прибыли, приходящейся на одну акцию:			
базовая прибыль (убыток) на акцию	20,0683	24.6801	18.3007
разводненная прибыль (убыток) на акцию	20,0683	24.6801	18.3007



Генеральный директор

Михайлин Сергей Михайлович

Дата