

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---|
| | | | На начало года | | Поступило | | Выбыло | | 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 | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

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 в том числе: | 5240 | за 2020 г. | - | - | - | - | |
| | 5250 | за 2019 г. | - | - | - | - | |
| | 5241 | за 2020 г. | - | - | - | - | |
| | 5251 | за 2019 г. | - | - | - | - | |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе: | 5260 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе: | 5261 | - | - |
| | 5270 | - | - |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



(Подпись)

Руководитель

18 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|-------------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| | | | На начало года | | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек- тировка |
| | | | первоначальная стоимость | накоплен- ная коррек- тировка | | первоначальная стоимость | накоплен- ная коррек- тировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |
| | 5311 | за 2019 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |
| | 5310 | за 2019 г. | 78 722 | - | - | - | - | - | - | 78 722 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель _____
(подпись)

18 марта 2021 г.

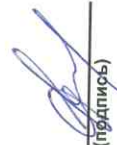


Попова Анастасия
Александровна
(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель



(подпись)

18 марта 2021 г.



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 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

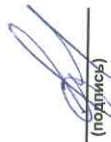
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | Остаток на конец периода | | |
|--------------------------------------------------|------|------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------|---|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | примитирующиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| в том числе: | 5580 | за 2019 г. | 9 | 1 061 | - | (1 070) | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5581 | за 2019 г. | 9 | 1 060 | - | (1 070) | - | - | - | - | - | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5583 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5564 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5550 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5570 | за 2019 г. | 9 | 1 061 | - | (1 070) | - | - | - | X | X | - |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

Руководитель



(подпись)

18 марта 2021 г.


 Попова Анастасия
 Александровна
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | - | 1 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 462 | 455 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 137 | 135 |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | 68 | 642 |
| Итого по элементам | 5660 | 667 | 1 233 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 667 | 1 233 |

Руководитель


(подпись)

18 марта 2021 г.



7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

**Попова Анастасия
Александровна**
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Попова Анастасия
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Попова Анастасия
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 марта 2021 г.

3. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц на 10.01.2020 г.:

| Наименование юридического лица или Ф.И.О. физического лица | Перечень акционеров/участников Должность | Доля участия, % | Тип акций |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------|
| ООО «Станкотехника» | Участник ООО «Станкотехника» | 40% | доля |
| АО «Туламашзаводинвест» | Участник АО «Туламашзаводинвест» | 60% | доля |

В отчетном году с аффилированными лицами были сделки:

ООО «Станкотехника» предоставляла аренду площади на сумму 33925,44 рублей, в т.ч. НДС-20%.

4. Хозяйственные и финансовые результаты деятельности

4.1. В 2020 году по основной деятельности движения не было.

4.2. Структура капитала, платежеспособность и ликвидность

$$K_{\text{текущ.ликв.}} = \text{Оборотные активы} / \text{Краткоср. обязательства} = 1194,0/0$$

Коэффициент текущей ликвидности ООО «Станкоинвест» в 2020 году, высокий. Это значение выше нормативного – 1,0

На конец года в %%% вал.бал

| | Тыс.руб |
|--------------------------------------------|---------|
| Собственный капитал | 80153,0 |
| Краткосрочные и долгосрочные обязательства | - |

Исходя из этого, коэффициент финансовой устойчивости (стабильности) ООО «Станкоинвест» составил:

$$K_{\text{ф.у.}} = (\text{Собств. капитал} + \text{Долгоср. кредит}) / \text{Вал. бал.} = (80135+0)/80135 = 1,0 - \text{это значение выше нормативного } 0,5.$$

4.3. Структура баланса предприятия.

Структура баланса предприятия на 01.01.2021 г.:

| | На конец года, тыс.руб. | В %%% вал. бал. |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|
| Долгосрочные активы (основные средства и внеоб. активы) | 78959 | 98,5% |
| Текущие активы , в т.ч. | 1194 | 1,5% |
| - Запасы и затраты | - | |
| - Денежные средства | 168 | 0,21% |
| - Дебиторская задолженность | 997 | 1,24 % |

Объем товарного кредита, предоставляемого покупателям равен 997,0 тыс.руб., а величина кредита, предоставляемого поставщиками и прочими кредиторами – 0

$$K_{\text{обесп.собств.о.с.}} = (\text{Собств. капитал} - \text{Внеоб. активы}) / \text{Оборотн. активы} = (80153 - 78959) / 1194 = 1,0$$

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами равен 1,0, что соответствует нормативу

Коэффициенты, уровень которых определяет состоятельность предприятия в соответствии с «Законом о банкротстве», по ООО «Станкоинвест» на 01.01.2020 г. составляют:

| | Фактический | Норматив |
|--------------------------|-------------|----------|
| К абсолютной ликвидности | 1 | >0,2 |
| К обесп.оборотн.ср-в | 1 | >0,1 |

$$K_{\text{абс.ликв.}} = (\text{Ден.ср-ва} + \text{Краткоср.фин.влож.}) / \text{Краткосрочному обязат.} = (168+997) / 0 = 1165/0$$

Данный коэффициент показывает, какую часть краткосрочной задолженности предприятие может погасить в ближайшее время.

4.4. Кредиты и займы

На 01.01.2021 г. привлеченных предприятием заемных средств - нет

4.5. Состояние кредиторской и дебиторской задолженностей

Кредиторская задолженность на 01.01.2021 г. – 997,0 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 01.01.2021 г составила - 0

Предприятие не имеет просроченную дебиторскую задолженность.

4.6. Оборачиваемость оборотных средств. Использование денежных средств.

Оборачиваемость оборотных средств, оказывающих непосредственное влияние на финансовое положение предприятия, его платежеспособность составила:

| | |
|-----------------------------------------------------------|---------|
| 1. Выручка от реализации, тыс.руб. | 0,0 |
| 2. Средняя величина текущих активов (Ан + Ак)/2, тыс.руб. | 80414,0 |
| 3. К оборачиваемости активов (стр.1/ стр.2)*100 | 0,0 |
| 4. Продолжительность оборота (360/ стр.3) | - |

Коэффициент оборачиваемости активов низкий.

Договора с заказчиками заключаются с учетом предварительных оплат, постоянно контролируется необходимый страховой запас материалов и товаров, их оптимальное соотношение к себестоимости реализуемой продукции.

В течение отчетного периода на расчетный счет предприятия поступило денежных средств в сумме – 701,6 тыс.руб., с учетом остатка – 179,0 тыс.руб.

Использовано денежных средств – 712,6 тыс.руб.

4.7. Прибыль и рентабельность.

За 2020 год убыток до налогообложения составила - 0

Чистый убыток – 521,8,0 тыс.руб.

За отчетный период подлежит уплате в бюджет налог на прибыль – 0

Рентабельность собственного капитала за 2020 год составила:

$$P = \frac{\text{Прибыль до налогообложения}}{\text{Средн.величина собств.капитала}} * 100 = \frac{-692,0 * 100}{80414,0} = -0,86$$

Рентабельность продаж:

$$P_{\text{продаж}} = \frac{\text{Прибыль от продаж}}{\text{Выручка}} * 100 = 0$$

5. События после отчетной даты - отсутствуют.

6. Условные факты по хозяйственной деятельности - отсутствуют.

Управляющий директор ООО «Станкоинвест»



А.А. Попова

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ООО «СТАНКОИНВЕСТ» к балансу за 2020 г.

1. Краткая характеристика структуры и основные направления деятельности

1.1. ООО «Станкоинвест» учреждено в соответствии с решением Наблюдательного Совета директоров ОАО «Станкотехника». Государственная регистрация осуществлена 04.09.2008 г. МИФНС России №10 по Тульской обл. за № 1087154032668.

1.2. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Станкоинвест».

Юридический адрес: Россия, 300002, г.Тула, ул. Мосина, 2. Литера 287

1.3. Участники в Уставном капитале: ООО «Станкотехника» - 40%, АО «Туламапзаводинвест» -60%.

1.4. ООО «Станкоинвест» является юридическим лицом. Оно от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права, исполняет обязанности в соответствии с Уставом и действующим законодательством.

1.5. ООО «Станкоинвест» осуществляет следующие виды деятельности:

- Капиталовложения в ценные бумаги;
- Промышленно-производственная деятельность;
- Производство продукции производственно-технического назначения;
- Предоставление различных видов ремонтных работ;
- Осуществление научно-исследовательских разработок;
- Выполнение посреднических и маркетинговых услуг, рекламная деятельность;
- Торгово-закупочная и коммерческо-посредническая деятельность;
- Осуществление иной деятельности, не запрещенной законом.

В настоящий момент основным видом деятельности является вложения в ценные бумаги.

1.6. Среднегодовая численность персонала 3 человека.

2. Учетная политика

2.1. В Учетной политике в 2020 г. изменений не было:

2.2. Основные положения:

Организация имеет рабочий план счетов, разработанный на основе плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного МФ РФ и программного продукта (8-ой версии 1С-бухгалтерия).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующим планом счетов.

Материальные ценности в учете и отчетности отражаются по цене приобретения и списываются в производство по счетам учета.

По способу включения в себестоимость продукции, работ, услуг все затраты подразделяются: прямые и косвенные.

В бухгалтерском учете организация применяет метод формирования выручки от реализации продукции, работ, услуг – по отгрузке.

Реализация в целях исчисления НДС в соответствии с п.1 ст.167 НК РФ признается день отгрузки.

Нераспределенная прибыль организации распределяется по решению участников общества.

Резервы предстоящих расходов и платежей в организации не создаются.

2.3. Изменение в учетной политике на 2021 год планируется, согласно, изменения законодательства.