

Пояснения

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2020 год

Общества с ограниченной ответственностью
«Ремонтно-технический центр Синара»

Оглавление

Раздел 1. Общая информация	3
Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики.....	4
Раздел 3. Изменение сравнительных показателей.....	7
Раздел 4. Нематериальные активы.....	7
Раздел 5. Результаты исследований и разработок (НИОКР).....	7
Раздел 6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	7
Раздел 7. Финансовые вложения.....	10
Раздел 8. Запасы	10
Раздел 9. Дебиторская задолженность.	11
Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.....	13
Раздел 11. Прочие активы	13
Раздел 12. Уставный капитал	14
Раздел 13. Заемные средства	14
Раздел 14. Оценочные обязательства	14
Раздел 15. Кредиторская задолженность	15
Раздел 16. Прочие обязательства	17
Раздел 17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	17
Раздел 18. Прочие доходы и расходы.....	19
Раздел 19. Информация по сегментам	20
Раздел 20. Налоговое законодательство. Условные факты хозяйственной деятельности.....	20
Раздел 21. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года	21
Раздел 22. Государственная помощь	21
Раздел 23. Информация о совместной деятельности	21
Раздел 24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом	22
Раздел 25. Сведения о реорганизации.....	22
Раздел 26. Информация о связанных сторонах.....	22

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РТЦС» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из принципа допущения непрерывности деятельности предприятия.

Раздел 1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Ремонтно-технический центр Синара» (далее - Общество)

Сокращенное фирменное наименование общества: ООО «РТЦС».

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным Законом от 08.02.1998 г. «Об обществах с ограниченной ответственностью» 05 Декабря 2006 года.

Межрайонной ИФНС № 22 по Свердловской области внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц 14 Декабря 2006 г. за основным государственным регистрационным номером 1069612021687, о чем выдано Свидетельство серия 66 № 0051226855.

Учредителем общества, конечным бенефициаром является:

Попов Дмитрий Алексеевич с долей участия 100 %.

Уставный капитал общества на начало и конец 2020 года составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

На конец 2020 года Общество имеет два обособленных подразделения:

- обособленное подразделение в городе Волжский Волгоградской области по адресу: 404130, г.Волжский, проспект Metallургов, дом 6 (дата постановки на налоговый учет 04.08.2014г., КПП 343545001);

- обособленное подразделение «Деревообрабатывающая мастерская» по адресу: 623414, Свердловская область, г. Каменск-Уральский, ул. Лесхоз, 1 (дата постановки на налоговый учет 01.02.2016 г., КПП 661245001).

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс, не имеют открытых расчетных счетов в банках. Директором обособленных подразделений является Попов Дмитрий Алексеевич.

1.1 Юридический адрес Общества

РФ, 623400, Свердловская область, г. Каменск - Уральский, Заводской проезд, 1.

1.2 Виды деятельности, осуществляемые Обществом

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

Основная деятельность:

- Ремонт машин и оборудования.

Прочая деятельность:

- Ремонт электрического оборудования.
- Монтаж промышленных машин и оборудования.
- Обработка металлических изделий механическая.
- Производство пиломатериалов.
- Розничная и оптовая торговли пиломатериалами

1.3. Среднесписочная численность.

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 01 января 2020 года составляла 835 человека, на 01 января 2021 г. составила 827 человек.

1.4. Состав и компетенция органов управления.

Органом управления Обществом в 2020 г. являлся единоличный исполнительный орган - директор предприятия Попов Дмитрий Алексеевич, который осуществляет оперативное руководство текущей производственно-хозяйственной деятельностью.

Аффилированных лиц нет.

1.5. Аудитор за предшествующий календарный год.

Аудитором годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год являлось Общество с ограниченной ответственностью «АСПЕКТ-АУДИТ».

Реквизиты ООО «АСПЕКТ-АУДИТ»:

- ОГРН: 1169658077797
- Место нахождения: 620149, Свердловская обл, Екатеринбург г, ул. Академика Бардина, дом № 29, кв. 73
- Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов».
- Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ): 11803009432.

Раздел 2. Краткое описание основных положений учетной политики

2.1. Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в 2020 году Общество вело в соответствии с действующим законодательством РФ, в том числе на основании Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями), «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующих положений по бухгалтерскому учету.

В целях ведения бухгалтерского учета применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета (в разрезе синтетических и аналитических счетов), разработанный на основе типового Плана счетов, утвержденного Приказом Минфина от 31.10.2000 г. № 94н (с изменениями и дополнениями) и Методических рекомендаций по планированию, формированию и учету затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг) предприятий металлургического комплекса, утвержденных 08.10.2004г. Министерством промышленности, науки и технологий РФ.

2.2. Неопределенность оценок.

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценок на отчетную дату¹:

- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;
- резерв на оплату отпусков;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по выплатам работникам, предусмотренным коллективным договором (вознаграждение за выслугу лет).

¹ Указаны только начисляемые резервы

2.3. Основные средства.

В соответствии с пунктами 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Расходы по оплате других работ (услуг), связанных с приобретением, сооружением или изготовлением этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость. Ввозные таможенные пошлины и сборы включаются в первоначальную стоимость основных средств.

Стоимость основных средств погашается посредством начисления амортизации (в соответствии с ПБУ 6/01), которая определяется линейным способом: исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации (по сроку полезного использования объекта).

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Срок полезного использования устанавливается приказом руководителя предприятия.

Срок полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации этого имущества предыдущими собственниками.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. (п. 14 ПБУ 6/01).

По имуществу, полученному в лизинг (если оно находится на балансе лизингополучателя), применяется коэффициент ускоренной амортизации – 3, если имущество относится к четвертой-десятой амортизационным группам.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, финансовой аренды, безвозмездного пользования, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

2.4. Нематериальные активы (НМА).

НМА по состоянию на отчетную дату отсутствуют

2.5. Дебиторская задолженность.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29 июля 1998 г. № 34н, Обществом создается резерв по сомнительным долгам в соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными в Обществе.

Сомнительной признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

На конец отчетного периода дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражается в бухгалтерском балансе за минусом величины резерва по сомнительным долгам.

2.6. Доходы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, Приказ № 32н от 06.05.1999г).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п.12 ПБУ 9/99):

- 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;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга по перевозке оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Признание доходов по иным видам деятельности определяется по методу начисления в соответствии с положениями гл. 25 Налогового кодекса РФ, в частности статьи 271, в том числе:

- по доходам от реализации товаров, работ, услуг, имущественных прав – на дату реализации, независимо от фактического поступления денежных средств (иного имущества) в их оплату, если иное не предусмотрено положениями главы 25 Налогового Кодекса.

Доходы от сдачи лома меди и металла, а также доходы от сдачи имущества в аренду, учитываются в составе прочих доходов.

2.7. Расходы.

Формирование себестоимости продукции:

- Учет затрат основного производства производится на счете 20 «Основное производство» по видам деятельности;
- Учет затрат вспомогательных производств производится на счете 23 «Вспомогательные производства» по видам производства. Списание расходов по видам осуществляется пропорционально заработной плате основного производственного персонала. Оценка затрат вспомогательных производств осуществляется по фактической себестоимости.
- Учет общепроизводственных расходов производится на счете учета затрат 25. Распределение затрат производится между объектами калькулирования пропорционально заработной плате основного производственного персонала;
 - Учет затрат общехозяйственных расходов производится на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные расходы списываются в дебет счета 90 "Продажи" в период их признания в полном объеме.
 - Учет коммерческих расходов производится на счете 44 «Коммерческие расходы». К данному виду относятся расходы на продажу собственной готовой продукции (пиломатериалов), реклама, расходы на упаковку и другие виды прочих коммерческих расходов. Данные расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полном объеме в периоде их признания.

2.8. Учет расходов по займам и кредитам.

Полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочной или краткосрочной задолженности исходя из условий договора: заключенные на срок до 12 месяцев – в составе краткосрочной задолженности, на срок более 12 месяцев – в составе долгосрочной. Проценты по полученным займам и кредитам начисляются и включаются в состав расходов на последнее число каждого месяца.

2.9. Расходы будущих периодов.

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Раздел 3. Изменение сравнительных показателей

Изменений во входящей отчетности на 31.12.2019 г. не было.

Раздел 4. Нематериальные активы

НМА по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

Раздел 5. Результаты исследований и разработок (НИОКР)

В отчетном периоде расходов по НИОКР Общество не имеет.

Раздел 6. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	30 831	(22 034)	350	(61)	61	(2 684)	(-)	(-)	31 120	(24 657)
	5210	за 2019г.	29 500	(17 296)	1 425	94	(94)	(4 832)	(-)	(-)	30 831	(22 034)

в том числе: Машины и оборудование	5201	за 2020г.	17 838	(14 712)	138	(12)	12	(1 244)	(-)	(-)	17 964	(15 944)
	5211	за 2019г.	17 069	(13 337)	863	94	(94)	(1 469)	(-)	(-)	17 838	(14 712)
Сооружения		за 2020г	1 508	(1 277)	(-)	(-)	(-)	(213)	(-)	(-)	1 508	(1 490)
		за 2019г	1 508	(1 064)	(-)	(-)	(-)	(213)	(-)	(-)	1 508	(1 277)
Здания		за 2020г	6 705	(2 448)	(-)	(-)	(-)	(826)	(-)	(-)	6 705	(3 274)
		за 2019г	6 705	(1 622)	(-)	(-)	(-)	(826)	(-)	(-)	6 705	(2 448)
Производственны й и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	1 283	(674)	212	(49)	49	(214)	(-)	(-)	1 446	(839)
	5212	за 2019г.	920	(528)	363	(-)	(-)	(146)	(-)	(-)	1 283	(674)
Транспортные средства		за 2020г	2 141	(1 976)	(-)	(-)	(-)	(54)	(-)	(-)	2 141	(2030)
		за 2019г	1 976	0	165	(-)	(-)	(1 976)	(-)	(-)	2 141	(1 976)
Другие виды основных средств		за 2020г	1 322	(947)	(-)	(-)	(-)	(133)	(-)	(-)	1 322	(1 080)
		за 2019г	13 22	(745)	(-)	(-)	(-)	(202)	(-)	(-)	1 322	(947)
Земельные участки		за 2020г	34	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	34	(-)
		за 2019г	(-)	(-)	34	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	34	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5230	за 2019г	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:	5221	за 2020г	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
Машины и оборудование												
Производственны й и хозяйственный инвентарь	5231	за 2019г	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

По состоянию на 31 декабря 2020 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 15 030,9 тыс. руб. (на 31 декабря 2019г. - 13 960,8 тыс. руб., на 31 декабря 2018 г. – 9 275,6 тыс. руб.).

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение 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 2020г.	22 525	371	(748)	(94)	22 054
	5250	за 2019г.	22 105	1109	(80)	(609)	22 525
в том числе:	5241	за 2020г.	0	(-)	(-)	(-)	0
Машины и оборудование	5251	за 2019г.	18	(-)	(18)	(-)	0
Участок наплавки	5242	за 2020г.	0	(-)	(-)	(-)	0
	5252	за 2019г.	62	(-)	(62)	(-)	0
Объект незавершенного строительства	5243	за 2020г.	21 602	277	(-)	(-)	21 879
	5253	за 2019г.	21 021	581	(-)	(-)	21 602
Реконструкция здания УСПТ	5244	За 2020г.	748	(-)	(748)	(-)	0
	5254	За 2019г.	748	(-)	(-)	(-)	748
Изготовление хоз.инвентаря, проектные работы	5255	За 2020г.	25	(-)	(-)	(-)	25
	5255	За 2019г.	106	228	(-)	(309)	25
Изготовление инвентаря, затраты на монтаж прочих основных средств	5256	За 2020г.	0	94	(-)	(94)	0
	5256	За 2019г.	0	(300)	(-)	(300)	0
Здания	5257	За 2020г.	150	(-)	(-)	(-)	150
	5257	За 2019г.	150	(-)	(-)	(-)	150

Иное использование основных средств на 31 декабря 2020 г. представлено в таблице:

Наименование показателя	Код	2020г.	2019г.	2018г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (по договору лизинга)	5282	0	0	1 976
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	43 961	30 489	20 212
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	0	0	0
	5287			
	528...			

Раздел 7. Финансовые вложения

Финансовых вложений в 2020 году предприятие не осуществляло.

Раздел 8. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	вели- чина резер- ва под сниже- ние стои- мости	посту- плен-ия и затра- ты	выбыло		убытков от сниже- ния стоимости	оборот запасов между их группа- ми (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под сниже- ние стои- мости				
Запасы - всего	5400	За 2020г.	19 369	(102)	743 487	(737 924)	325	(251)	(-)	24 932	(28)
	5420	За 2018г.	34 251	(36)	821 179	836 061	242	(308)	(-)	19 369	(102)
в том числе: материалы	5401	За 2020г.	9 347	(102)	76 107	(76 648)	325	(251)	86 867	8 806	(28)
	5421	За 2019г.	20 370	(36)	66 634	(77 657)	242	(308)	91 585	9 347	(102)
Затраты в незавершенн. производстве	5402	За 2020г.	7 216	(-)	651 103	(643 979)	(-)	(-)	(-)	14 340	(-)
	5422	За 2019г.	6 565	(-)	725 278	(724 627)	(-)	(-)	(-)	7 216	(-)
Полуфабрика- ты		За 2020г.	317	(-)	2 559	(2 833)	(-)	(-)	(-)	43	(-)
		За 2019г.	881	(-)	7 978	(8 542)	(-)	(-)	(-)	317	(-)
Готовая продукция	5403	За 2020г.	2 478	(-)	13 718	(14 464)	(-)	(-)	11 673	1 732	(-)
	5423	За 2019г.	1 676	(-)	21 289	(20 487)	(-)	(-)	18 259	2 478	(-)
Товары для перепродажи	5403	За 2020г.	11	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	11	(-)
	5423	За 2019г.	4 759	(-)	(-)	(4 748)	(-)	(-)	(-)	11	(-)

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2020 г. отсутствуют.

Раздел 9. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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	списания	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	за 2020г	251 052	(5 790)	1079 370	-	1 124 758	-	(13 104)	-	205 664	(143)
	5530	за 2019г	170 940	(45)	1 177 911	-	1 097 799	-	(5 767)	-	251 052	(5790)
По расчетам с поставщиками и подрядчиками (сч60)	5511	за 2020г	6 629	-	38 080	-	42 465	-	-	-	2 244	(4)
	5531	за 2019г	464	-	40 650	-	34 485	-	-	-	6 629	-
Покупатели и заказчики (сч62)	5512	за 2020г	243 330	(5756)	979 497	-	1 023 742	-	(13 104)	-	199 085	-
	5532	за 2019г	166 332	-	1 030 527	-	953 529	-	(5 756)	-	243 330	(5756)
По расчетам с персоналом (сч70)	5513	за 2020г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
По расчетам с персоналом по прочим операциям (сч73)	5514	за 2020г	198	-	1 208	-	1 406	-	-	-	0	-
	5534	за 2019г	240	-	2 483	-	2 525	-	-	-	198	-
Расчеты с бюджетом(сч68)	5515	за 2020г	4	-	10 173	-	10 168	-	-	-	9	-
	5535	за 2019г	2 342	-	5 835	-	8 173	-	-	-	4	-
Расчеты с государственными внебюджетными фондами(сч69)	5516	за 2020г	1	-	17 645	-	13 685	-	-	-	3 961	-
	5536	за 2019г	423	-	13 662	-	14 084	-	-	-	1	-
ДМС, страхование работников	5518	за 2020г	132	-	341	-	306	-	-	-	167	-
	5538	за 2019г	239	-	1391	-	1 498	-	-	-	132	-
Прочие дебиторы	5519	за 2020г	758	(34)	32 426	-	32 986	-	-	-	198	(139)
	5539	за 2019г	900	(45)	83 363	-	83 505	-	(11)	-	758	(34)

Итого	5500	за 2020г	251 052	(5790)	1 079 370	-	1 124 758		(13 104)	-	205 664	(143)
	5520	за 2019г	170 940	(45)	1 177 911	-	1 097 799		(5767)	-	251 052	(5790)

По состоянию на 31 декабря 2020 г. начислен резерв по сомнительным долгам:

- на сумму списанной задолженности по излишне выплаченной заработной плате уволенных работников;

- на сумму предварительной оплаты поставщику ГСМ ООО «Джи Пи Си Рус» , акт сверки не получен;

- на сумму задолженности ИП Антоновой Е.В. (по договору поставки лесоматериалов) по иску в Арбитражный суд Свердловской области.

По состоянию на 31 декабря 2020 года дебиторская задолженность по расчетам с покупателями в иностранной валюте отсутствует.

Раздел 10. Денежные средства и их эквиваленты.

Денежные средства и их эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря 2020 г.:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	4 646	476	1 200
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства	4 646	476	1 200
Денежные эквиваленты:	0	0	0
Итого денежные средства и их эквиваленты	4 646	476	1 200

Раздел 11. Прочие активы

На 31 декабря 2020 г. прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и разрешений	0	154	0	279	0	548
НДС с авансов полученных	0	0	0	0	0	0
Платежи по ДМС, имущественному и личному страхованию	0	378	0	145	0	101
Итого	0	532	0	424	0	649

Общество произвело расходы по приобретению неисключительных прав и разрешений. В бухгалтерском учете данные расходы отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», имеют краткосрочный характер и включаются в II раздел Бухгалтерского баланса «Оборотные активы» (строка «Прочие оборотные активы»).

Расходы на приобретение	Остаток на 31.12.2018г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2019г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2020г.
Программное обеспечение	180	78	117	141	81	103	119
Разрешения	335		225	110	0	99	11
Прочие	33	5	10	28	12	16	24
Итого	548	83	352	279	93	218	154

Раздел 12. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 г. составляет 10 000 руб.

Раздел 13. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2020 года у предприятия имеются заключенные краткосрочные договоры с ПАО «СКБ-БАНК» и ПАО «Сбербанк России». Данные договоры заключены для целей получения траншей на выплату заработной платы и перечисление налогов в бюджет.

Раздел 14. Оценочные обязательства

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства-всего		18 974	68 027	(75 231)	-	11 770
в том числе – оценочное обязательство на оплату отпусков		13 082	60 317	(61 800)	-	11 599
резерв по сомнительным долгам		5 790	7 459	(13 106)	-	143
резерв под обесценение стоимости товарно-материальных ценностей		102	251	(325)	-	28

Раздел 15. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	150 075	860 798	2 059	899 552	-	-	113 380
	5580	за 2019г.	132 893	1 117 956	1 535	1 102 309	-	-	150 075
в том числе: Поставщики и подрядчики(сч60)	5561	за 2020г.	26 159	11 866		21 640	-	-	16 385
	5581	за 2019г.	37 690	156 634		168 165	-	-	26 159
Задолженность перед персоналом организации(сч70)	5562	за 2020г.	32 041	453 213		459 258	-	-	25 996
	5582	за 2019г.	31 734	482 697		482 390	-	-	32 041
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами(сч69)	5563	за 2020г.	26 973	142 085	1205	149 523	-	-	20 740
	5583	за 2019г.	12 305	149 646	1 033	136 011	-	-	26 973
Задолженность по налогам и сборам(сч68)	5564	за 2020г.	63 372	210 813	854	226 659	-	-	48 380
	5584	за 2019г.	46 426	259 324	502	242 880	-	-	63 372
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Авансы полученные(сч62)	5566	за 2020г.	0	523		523	-	-	0
	5586	за 2019г.	0	2 086		2 086	-	-	0
Прочие кредиторы(сч76)	5567	за 2020г.	1 530	42 298		41 949	-	-	1 879
	5587	за 2019г.	4 738	67 569		70 777	-	-	1 530
Итого	5560	за 2020г.	150 075	860 798	2 059	899 552	-	-	113 380
	5580	за 2019г.	132 893	1 117 956	1 535	1 102 309	-	-	150 075

Задолженность по страховым взносам и взносам на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний по состоянию на 31 декабря 2020 г. имеет следующую структуру:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Страховые взносы – всего	20 740	26 973	12 305
в том числе:			
- Фонд социального страхования	0	482	0
- Пенсионный фонд	16 370	20 979	9 483
- Фонд обязательного медицинского страхования	3 791	4 867	2 261
- Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	579	645	561
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	20 740	26 973	12 305

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2020 г. включает:

	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Налог на прибыль	48	4 486	0
Налог на добавленную стоимость	43 411	53 243	40760
Налог на имущество	15	22	48
Транспортный налог	40	12	3
Прочие налоги и сборы	1	2	67
НДФЛ	4 865	5 607	5548
Итого задолженность по налогам и сборам	48 380	63 372	46 426

Задолженность по налогам и страховым взносам в своем составе частично имеет просроченную задолженность, которая образовалась по причине неравномерности поступления оплаты от основного заказчика - АО «СинТЗ». Руководство предприятия принимает все возможные меры для урегулирования вопроса погашения задолженности, прикладывает максимальные усилия по воздействию на АО «СинТЗ» по вопросу выполнения им договорных обязательств в части оплаты.

Раздел 16. Прочие обязательства

На 31 декабря 2020г., на 31 декабря 2019 г., на 31 декабря 2018 г. прочие обязательства отсутствуют.

Раздел 17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже²:

Объем продаж по видам деятельности за 2020 год:

Вид экономической деятельности	Код ОКВЭД	Объем продаж (без НДС), тыс.руб.	Доля в общем обороте, %
Ремонт машин и оборудования	33.12	351 453,3	48,91%
Ремонт электрического оборудования	33.14	103 091,3	14,34%
Монтаж промышленных машин и оборудования	33.20	262 046,3	36,47%
Обработка металлических изделий механическая	25.62	225,2	0,03%
Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6мм, производство непитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины	16.10.1	1 778,5	0,25%
Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки	16.10.2	0,0	0,00%
Итого по всем видам деятельности		718 594,6	100,00%

² В случае выделения в отчете о прибылях и убытках видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет пять и более процентов от общей суммы доходов общества за отчетный год, в нем показывается соответствующая каждому виду часть расходов.

В соответствии с п. 18 ПБУ 9/99 выручка и прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	код	2020 г.	2019 г.
Материальные затраты	5610	114 273	127 820
Расходы на оплату труда	5620	336 980	363 581
Отчисления на социальные нужды	5630	108 248	119 858
Амортизация	6540	2 684	4 832
Прочие затраты	6550	69 580	84 040
Итого по элементам	5660	631 765	700 131
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-6 104	- 651
Итого расход по обычным видам деятельности	5600	625 661	699 480

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2020 г.	2019 г.
Материальные затраты	1 417	1 826
Расходы на оплату труда	52 206	56 105
Отчисления на социальные нужды	13 806	14 034
Амортизация	193	169
Прочие затраты	4 143	13 750
Итого управленческие расходы	71 765	85 884

Коммерческие расходы представляют собой расходы на продажу пиломатериалов обособленного подразделения «Деревообрабатывающая мастерская» и представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2020 г.	2019 г.
Материальные затраты	8	10
Расходы на оплату труда	0	0
Отчисления на социальные нужды	0	0

Амортизация	0	0
Прочие затраты	207	314
Итого управленческие расходы	215	324

Раздел 18. Прочие доходы и расходы

В течение 2020 года были произведены следующие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.	Доходы за 2019 г.
Поступления от продажи основных средств, МПЗ и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	1 485	5 003
Доходы от сдачи имущества в аренду	0	0
Штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных обязательств	76	60
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году		13
Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	13 429	242
Стоимость оприходованных ТМЦ	861	1 156
Доходы, полученные на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма и профзаболеваний	1 836	1 578
Доходы, связанные с приобретением финансовых вложений (договора уступки права требования)	0	30 000
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	26	7
Безвозмездно полученное имущество	0	0
Курсовые разницы	1	1
Прочие доходы	139	189
Итого прочие доходы	17 853	38 249

Прочие расходы	Расходы за 2020 г.	Расходы за 2019 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	1 910	5 795
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	206	916
Отчисления в резервы под условные обязательства/резервы предстоящих расходов	7 710	5 804

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	49	146
Штрафы и выплаты по искам за нарушение природоохранного законодательства ³	0	0
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	38	87
Курсовые разницы, в т.ч.:	12	0
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	12	0
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте		0
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	100	400
Расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств	318	0
Выплаты по Коллективному договору	2 853	3 215
Отчисления с выплат по Коллективному договору	606	658
Путевки за счет средств предприятия	115	654
Путевки за счет средств ФСС	602	688
Расходы, связанные с приобретением финансовых вложений (договора уступки права требования)	0	30 000
Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности	1	23
Списание безнадежных долгов	385	0
Прочие	781	2 062
Итого прочие расходы	15 686	50 448

Раздел 19. Информация по сегментам

Основным видом деятельности ООО «РТЦС» является ремонт промышленных машин и оборудования. Основным Заказчиком данных услуг является АО «Синарский трубный завод». Доля выручки от реализации, приходящаяся на АО «СинТЗ», составляет 94,6%. Отчетные сегменты не выделяются.

Раздел 20. Налоговое законодательство. Условные факты хозяйственной деятельности

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного

³ Информация раскрывается в том случае, если она существенна для отчетности. Информация раскрывается в соответствии с существующими ПБУ, а также в соответствии с Письмом Минфина РФ ПЗ-7/2011 «О БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ, ФОРМИРОВАНИИ И РАСКРЫТИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ»

законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Исков против Общества в 2020 году со стороны контрагентов не предъявлялось.

Обеспечения обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 г. выданных и полученных обеспечений нет.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации имел место в период с 26 марта 2020 года. События, которые произошли в 2020 году: пандемия коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации, в связи с которой были введены карантинные меры, падение цен на нефть и снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, оказали значительное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка.

Раздел 21. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года

Событий между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год, которые могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности ООО «РТЦС», не произошло.

Раздел 22. Государственная помощь

Государственной помощи нет.

Раздел 23. Информация о совместной деятельности

Совместной деятельности Общество по состоянию на 31 декабря 2020 года не имело.

Раздел 24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Договоры доверительного управления имуществом в 2020 году не заключались.

Раздел 25. Сведения о реорганизации

Реорганизация в отчетном периоде не проводилась.

Раздел 26. Информация о связанных сторонах.

Связанной стороной по отношению к ООО «РТЦС» является АО «СинТЗ», с которым у предприятия заключены договорные отношения по выполнению работ по техническому обслуживанию, текущему и капитальному ремонту оборудования, а также выполнение работ в рамках инвестиционных проектов. Объемы продаж за 2020 год представлены в следующей таблице:

№ п/п	Код по ОКВЭД2	Вид экономической деятельности	Объем продаж в 2020г., тыс.руб.			
			ПАО "СинТЗ"	АО "ВТЗ"	прочие орг-ии	итого
1	33.12	Ремонт машин и оборудования	348 781,6	2 349,0	322,7	351 453,3
2	33.14	Ремонт электрического оборудования	102 527,6	0,0	563,7	103 091,3
3	33.20	Монтаж промышленных машин и оборудования	228 121,8	32 121,4	1 803,1	262 046,3
4	25.62	Обработка металлических изделий механическая	225,2	0,0	0,0	225,2
5	16.10.1	Производство пиломатериалов, кроме профилированных, толщиной более 6 мм; производство непитанных железнодорожных и трамвайных шпал из древесины	0,0	0,0	1 778,5	1 778,5
6	16.10.2	Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки	0,0	0,0	0,0	0,0
		ИТОГО по всем видам деятельности	679 656,2	34 470,4	4 468,0	718 594,6

С целью повышения эффективности работы Акционерного общества «Синарский трубный завод» в 2020 году произведено снижение объемов заказов на услуги ООО «РТЦС» по техническому обслуживанию и текущему ремонту оборудования: на 10% с июня по декабрь 2020 года за счет снижения объемов и ещё на 10% с июля по декабрь 2020 года за счет снижения расценки. В результате данного снижения экономия ремонтного фонда АО «СинТЗ» по ТОиТР оборудования составила более 60 млн.руб.

В этих условиях для сохранения стабильной работы предприятия, предотвращения массовых увольнений и сохранения квалифицированного ремонтного персонала на ООО «РТЦС» был введен режим экономии всех видов затрат и соответствующих ресурсов. С 1 июля 2020 года по 31 декабря 2020 года приказом директора предприятия введен режим неполной рабочей недели для административно-управленческого персонала и вспомогательных подразделений. Работа основных производственных рабочих была продолжена в режиме полного рабочего времени.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

За 2020 год выплаты директору, его заместителям и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия составили:

№ п/п	Виды выплат	Сумма, тыс. руб.
1	Оплата труда	22 620,6
2	Начисленные на оплату труда налоги и взносы	5 481,5
3	Оплата ежегодного отпуска	3 445,9
4	Выплата дивидендов	3 450,0

Директор ООО «РТЦС»

Д.А. Попов

Главный бухгалтер

Т.В. Сенченко

