

**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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-----|-------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020 г. | 322 | (200) | - | - | 112 | (26) | - | - | - | 210 | (113) |
| | 5110 | за 2019 г. | 322 | (173) | - | - | - | (26) | - | - | - | 322 | (200) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 5101 | за 2020 г. | 147 | (49) | - | - | 7 | (20) | - | - | - | 140 | (63) |
| | 5111 | за 2019 г. | 147 | (29) | - | - | - | (21) | - | - | - | 147 | (49) |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5102 | за 2020 г. | 94 | (70) | - | - | 25 | (6) | - | - | - | 70 | (51) |
| | 5112 | за 2019 г. | 94 | (64) | - | - | - | (6) | - | - | - | 94 | (70) |
| Прочие нематериальные активы | 5103 | за 2020 г. | 81 | (81) | - | - | 81 | - | - | - | - | - | - |
| | 5113 | за 2019 г. | 81 | (81) | - | - | - | - | - | - | - | 81 | (81) |

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: | | | | |
| Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 5121 | 140 | 147 | 147 |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | 7 | 6 | 6 |
| в том числе: | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5131 | 2 | 2 | 2 |
| Прочие нематериальные активы | 5132 | 2 | 2 | 2 |
| Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 5133 | 3 | 2 | 2 |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | На конец периода | | | |
|--|-----|--------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|----------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | Выбыло | | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | | |
| НИОКР - всего | | | 5140 | за 2020 г. | 15 252 | (9 373) | - | - | 14 973 | (12 182) | |
| | | | 5150 | за 2019 г. | 15 252 | (6 284) | - | - | 15 252 | (9 373) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| 34-Разработка РЗА № 153216 | | | 5141 | за 2020 г. | 13 952 | (8 766) | - | - | (2 829) | 13 673 | (11 315) |
| | | | 5151 | за 2019 г. | 13 952 | (5 937) | - | - | (2 829) | 13 952 | (8 766) |
| 2-математическая имитационная компьютерная модель "Синхронный Двигатель-Возбудительное Устройство" | | | 5142 | за 2020 г. | 1 300 | (607) | - | - | (260) | 1 300 | (867) |
| | | | 5152 | за 2019 г. | 1 300 | (347) | - | - | (260) | 1 300 | (607) |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|----|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5161 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020 г. | 20 | - | - | - | 20 | |
| | 5190 | за 2019 г. | - | 20 | - | - | 20 | |
| в том числе: | 5181 | за 2020 г. | 20 | - | - | - | 20 | |
| 35 - Словесный товарный знак "Цифровой энергетический партнер" | 5191 | за 2019 г. | - | 20 | - | - | 20 | |

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений

Александрович

(расшифровка подписи)

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 2020 г. | 9 354 | 15 648 | - | (14 439) | 10 564 | |
| | 5250 | за 2019 г. | 3 224 | 9 975 | - | (3 845) | 9 354 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Устройство сопряжения с шиной процесса ЕНМЦ | 5241 | за 2020 г. | - | 120 | - | - | 120 | |
| | 5251 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| Пристрой к корпусу | 5242 | за 2020 г. | 2 109 | - | - | - | 2 109 | |
| | 5252 | за 2019 г. | 2 109 | - | - | - | 2 109 | |
| Реконструкция ПМО | 5243 | за 2020 г. | 6 876 | - | - | - | 6 876 | |
| | 5253 | за 2019 г. | 167 | 6 709 | - | - | 6 876 | |
| 915461-00-00-000 Секции закрытия ворот | 5244 | за 2020 г. | 68 | - | - | - | 68 | |
| Врездных | 5254 | за 2019 г. | - | 68 | - | - | 68 | |
| Газификация ПЭО | 5245 | за 2020 г. | 302 | 732 | - | - | 1 033 | |
| | 5255 | за 2019 г. | - | 302 | - | - | 302 | |
| Заглепочник акк. Gesira Powerbid 7240031 | 5246 | за 2020 г. | - | 74 | - | - | 74 | |
| | 5256 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| Заглепочник аккумуляторный ABSOLUT SKuto | 5247 | за 2020 г. | - | 51 | - | - | 51 | |
| | 5257 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| Доборудование системы видеонаблюдения | 5248 | за 2020 г. | - | 17 | - | (17) | - | |
| | 5258 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| Ноутбук 15.6" HP | 5249 | за 2020 г. | - | 52 | - | (52) | - | |
| | 5259 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 915206-00-00-000 Шкаф АСУ ТП | | за 2020 г. | - | 4 045 | - | (4 045) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| Система видеонаблюдения ПМО | | за 2020 г. | - | 125 | - | (125) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 915208-00-00-000 P0310-Автоматическое управление выключателем | | за 2020 г. | - | 305 | - | (305) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 915210-00-00-000 P0331 - Дифференциальная защита линии | | за 2020 г. | - | 556 | - | (556) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 915207-00-00-000 P0301 - Комплект ступенчатых защит | | за 2020 г. | - | 516 | - | (516) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 915205-00-00-000 P0321 - Комплект ступенчатых защит с АУВ | | за 2020 г. | - | 373 | - | (373) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 361025-00-00-000 P0242- Защита автотрансформаторов основн | | за 2020 г. | - | 706 | - | (706) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 361016-00-00-000 P0111- Защита автотрансформаторов резерв | | за 2020 г. | - | 365 | - | (365) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 361020-00-00-000 P0202- Защита автотрансформаторов основн | | за 2020 г. | - | 964 | - | (964) | - | |
| | | за 2019 г. | - | - | - | - | - | |
| 361023-00-00-000 P0240- Защита | | за 2020 г. | - | 284 | - | (284) | - | |

| | | | |
|---|------|----|----|
| 4001026 Система видеонаблюдения (КС3245-1) | 5261 | 17 | - |
| 4001119 ЦПТ (627072-00-00-000ТГ5) | 5262 | - | 27 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 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 | 10 105 | 9 737 | 10 330 |
| 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 | 111 760 | 111 760 | 113 177 |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

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: | | | | |
| 5321 | | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5326 | | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____

(подпись)

30 марта 2021 г. _____

Кислов Евгений
Александрович

(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)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений
Александрович
_____ (расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-------------|--------|------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|---|
| | | | Учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашенные | выбыло | восстановление резерва | перевод из дебиторской задолженности | перевод из кредиторской задолженности | Учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5502 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020 г. | 571 902 | - | 1 182 784 | - | (1 218 072) | - | (289) | - | - | 536 325 | - |
| | 5530 | за 2019 г. | 556 182 | - | 1 265 838 | - | (1 250 118) | - | - | - | - | 571 902 | - |
| в том числе: | 5511 | за 2020 г. | 167 293 | - | 884 994 | - | (770 486) | - | - | - | - | 281 801 | - |
| | 5531 | за 2019 г. | 184 379 | - | 834 391 | - | (851 477) | - | - | - | - | 167 293 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2020 г. | 20 545 | - | 173 627 | - | (155 181) | - | (289) | - | - | 38 702 | - |
| | 5532 | за 2019 г. | 12 245 | - | 143 719 | - | (135 418) | - | - | - | - | 20 545 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020 г. | 384 064 | - | 124 163 | - | (292 405) | - | - | - | - | 215 822 | - |
| | 5533 | за 2019 г. | 359 558 | - | 287 728 | - | (263 222) | - | - | - | - | 384 064 | - |
| Итого | 5500 | за 2020 г. | 571 902 | - | 1 182 784 | - | (1 218 072) | - | (289) | - | - | 536 325 | - |
| | 5520 | за 2019 г. | 556 182 | - | 1 265 838 | - | (1 250 118) | - | - | - | - | 571 902 | - |

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная 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 | поступление | | | | Изменения за период | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|---|---|---|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | погашение | | выбыло | | |
| | | | | перевод из долгосрочной задолженности | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности | списание на финансовый результат | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность | 5551 | за 2020 г. | 281 569 | 233 345 | - | - | (161 000) | - | - | - | - | 353 914 |
| - всего | 5571 | за 2019 г. | 252 222 | 574 569 | - | - | (545 222) | - | - | - | - | 281 569 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2020 г. | 281 569 | 233 345 | - | - | (161 000) | - | - | - | - | 353 914 |
| | 5572 | за 2019 г. | 252 222 | 574 569 | - | - | (545 222) | - | - | - | - | 281 569 |
| 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020 г. | 240 086 | 1 405 528 | 36 142 | - | (1 412 498) | (24) | - | - | - | 269 234 |
| в том числе: | 5580 | за 2019 г. | 227 313 | 1 493 734 | 30 929 | - | (1 510 758) | (1 132) | - | - | - | 240 086 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020 г. | 31 312 | 705 772 | - | - | (674 047) | (24) | - | - | - | 63 013 |
| | 5581 | за 2020 г. | 20 372 | 532 884 | - | - | (521 871) | (73) | - | - | - | 31 312 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020 г. | 14 864 | 211 684 | - | - | (101 568) | - | - | - | - | 124 980 |
| | 5582 | за 2019 г. | 1 600 | 83 273 | - | - | (68 950) | (1 059) | - | - | - | 14 864 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020 г. | 27 052 | 281 493 | - | - | (294 730) | - | - | - | - | 23 815 |
| | 5583 | за 2019 г. | 27 714 | 288 540 | - | - | (289 202) | - | - | - | - | 27 052 |
| кредиты | 5564 | за 2020 г. | 345 | - | - | - | (36 067) | - | - | - | - | 420 |
| | 5584 | за 2019 г. | 50 304 | 176 197 | - | - | (257 085) | - | - | - | - | 345 |
| займы | 5565 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020 г. | 166 513 | 206 579 | - | - | (316 086) | - | - | - | - | 57 006 |
| | 5586 | за 2019 г. | 127 523 | 412 840 | - | - | (373 650) | - | - | - | - | 166 513 |
| | 5567 | за 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5550 | за 2020 г. | 521 655 | 1 638 873 | 36 142 | - | (1 573 498) | (24) | - | - | - | 623 148 |
| | 5570 | за 2019 г. | 479 535 | 2 068 303 | 30 929 | - | (2 055 980) | (1 132) | - | - | - | 521 655 |

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)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений

Александрович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | за 2019 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 435 951 | 342 067 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 190 793 | 203 115 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 57 206 | 61 541 |
| Амортизация | 5640 | 11 919 | 13 311 |
| Прочие затраты | 5650 | 122 129 | 109 687 |
| Итого по элементам | 5660 | 817 998 | 729 721 |
| Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (116 684) | (45 669) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 701 314 | 684 052 |

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений

Александрович

(расшифровка подписи)

7. Ценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 5 447 | 13 487 | (18 009) | - | 925 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 5 447 | 13 487 | (18 009) | - | 925 |

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений

Александрович

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 483 000 | 483 000 | 483 000 |
| в том числе: | | | | |
| 5801 | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 2 296 260 | 2 096 260 | 1 797 677 |
| в том числе: | | | | |
| 5811 | 5811 | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2020 г. | | за 2019 г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| | | | | | |
| | | за 2020 г. | | | |
| | | 5910 | - | - | - |
| | | за 2019 г. | | | |
| | | 5920 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | | за 2020 г. | | | |
| | | 5911 | - | - | - |
| | | за 2019 г. | | | |
| | | 5921 | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

30 марта 2021 г.

Кислов Евгений

Александрович

(расшифровка подписи)

№ _____ от 30.03.2021
на № _____ от _____

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

I. Сведения о предприятии

Полное наименование:

Акционерное общество «Научно-исследовательское предприятие общего машиностроения».

Юридический адрес: 606007, Нижегородская область, г. Дзержинск, ул. Зеленая, 10.

Фактический адрес: 606007, Нижегородская область, г. Дзержинск, ул. Зеленая, 10.

Дата государственной регистрации: 02 марта 2001 года, ОГРН 1025201754600.

Уставный капитал общества полностью оплачен акционерами и составляет 43 715 040 рублей и состоит из 4 371 504 штук обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 10 руб. каждая. Уставный капитал сформирован в полном объеме.

В составе уставного капитала нет доли государственной и муниципальной собственности, собственности государственных корпораций, государственных и публично-правовых компаний.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- единоличный исполнительный орган.

В 2020 г. единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор.

Общество имеет обособленные подразделения по месту фактического нахождения:

1. г. Нижний Новгород, ул. Зайцева, 31
2. г. Нижний Новгород, пр-т Ленина, 20

Общество владеет долей 80% в уставном капитале ООО «Нипом Энергосервис» с 29.07.2020 г.

Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные пунктом 1 статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

В соответствии со ст.6 и 7 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в обществе ответственными являются:

- за организацию ведения бухгалтерского учета и хранения документов бухгалтерского учета, а также соблюдения законодательства при выполнении хозяйственных операций – генеральный директор;
- за ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности - главный бухгалтер.

II. Сведения о хозяйственной деятельности

Основной деятельностью общества является производство низковольтного и средневольтного электротехнического оборудования, проведение работ его по монтажу и пуско-наладке.

Основной вид деятельности общества - производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры, кроме ремонта (ОКВЭД 2 – 27.12).

Выручка за 2020 год от реализации продукции, работ, услуг по основной деятельности составила 727 690 тыс. рублей без учета НДС.

Чистая прибыль за отчетный период составила 8 882 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов на начало 2020 года составила 551 765 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов на конец 2020 года составила 560 638 тыс. рублей.

В связи с тем, что отрасль производства не попала в перечень отраслей, пострадавших от пандемии COVID-19, поддержка в виде льготного кредитования, отсрочек по уплате налогов, снижения налоговой нагрузки не осуществлялась. Обществу удалось сохранить рабочие места, оперативно получить разрешение на работу и возобновить производственный процесс.

Несмотря на форс-мажорные обстоятельства, связанные с распространением новой коронавирусной инфекции и установленные в связи с этим ограничения в 2020 году, предприятие добилось роста основных экономических показателей деятельности. Незначительный рост связан с общим снижением активности рынка, основные заказчики на время пандемии приостановили инвестиционные программы. Рост показателя отгруженной продукции произошел во втором полугодии 2020 года, и к концу 2020 года в производстве находится достаточное количество заказов и общество вышло на рабочую мощность производства.

В течение 2020 года общество с целью пополнения оборотных средств привлекало заемные средства кредитных учреждений в размере 233 345 тыс. рублей по Договору № ВКЛ-4480/АСРМ от 14 августа 2018 г., из них погашено 161 000 тыс. рублей. Остаток непогашенных кредитов на конец 2020 г. составил 354 333 тыс. руб., в том числе основного долга 353 914 тыс. руб. Просроченная задолженность перед кредитными учреждениями на конец 2020 г. отсутствует.

Среднесписочная численность работающих на отчетную дату - 345 человек.

Общество не является субъектом малого и среднего предпринимательства.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором.

Служба внутреннего аудита в обществе отсутствует, система внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества представлена главным бухгалтером, осуществляющим контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и директором по экономике и финансам, осуществляющим внутренний контроль в соответствии с установленным порядком, проведение оценки рисков, подготовку рекомендаций по устранению выявленных нарушений и недостатков.

В соответствии ст.12 Федерального Закона от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н) и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49, проведена инвентаризация всего имущества общества и всех видов финансовых обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Общество формирует резерв на оплату ежегодных отпусков по алгоритму, заложенному разработчиками в программе 1С 8.2: ЗУП 2.5, предусматривающему ежемесячное начисление резерва. В налоговом учете резерв на оплату отпусков формируется аналогично. В 2020 году способ формирования резервов не изменился.

Показатели в отношении экологической деятельности организации не являются существенными с точки зрения уровня существенности, определенного учетной политикой, и включают в себя расходы на проведение химических анализов сточных вод, воздуха, измерение показателей уровня шума, а также уплату сбора за негативное воздействие на окружающую среду в органы Росприроднадзора.

III. Особенности учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации стандартов бухгалтерского учета и отчетности.

Согласно учетной политике предприятия:

1. Выручка от реализации продукции, работ, услуг определяется методом начисления.
2. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
3. Учет затрат на производство осуществляется по каждой номенклатурной группе производимой продукции.
4. Остаток готовой продукции и полуфабрикатов на конец месяца учитывается по фактической себестоимости в разрезе номенклатуры.

5. Расходы на НИОКР признаются в бухгалтерском учете при выполнении следующих условий: сумма расхода определена и подтверждена; имеется документальное подтверждение выполнения работ; использование результатов работ для производственных и (или) управленческих нужд приводит к получению будущих экономических выгод (дохода).
6. Материально-производственные запасы списываются в производство, на управленческие и коммерческие расходы по средней стоимости.
7. Начисление амортизации объектов основных средств и нематериальных активов производится линейным способом. Срок полезного использования основных средств устанавливается приказом руководителя исходя из нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта
8. В составе основных средств учитывается находящейся в собственности организации земельный участок, кадастровый номер 52:21:0000023:174, на котором расположены объекты производственного и административно-хозяйственного назначения. Приобретенный в 2017 году земельный участок с кадастровым номером 52:26:0010014:345 учитывался в составе товаров до момента продажи, т.к. использование его в качестве объекта основных средств не предполагалось.
9. В налоговом учете применяется амортизационная премия в размере 30% по основным средствам, относящимся к третьей-седьмой амортизационным группам; по всем остальным группам – в размере 10%. Начисление амортизации по пониженным нормам производится только в случаях обязательного использования понижающих коэффициентов.
10. Управленческие и коммерческие расходы общество включает в расходы отчетного периода, в налоговом учете - в состав косвенных расходов.
11. Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся исходя из условий сделок.
12. Не создаются резервы предстоящих расходов по ремонту основных средств, по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, под обеспечение материальных ценностей.
13. По итогам каждого отчетного периода производится начисление суммы авансовых платежей исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитываемой нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода.
14. Начисление и уплата налога на прибыль ведется в целом по организации по месту учета, не распределяется по обособленным подразделениям, в связи с нахождением в одном субъекте РФ.
15. Единый расчет по страховым взносам сдается в ИФНС по месту нахождения организации, т.к. обособленные подразделения не наделены обязанностями по начислению заработной платы.

III. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами общества за отчетный год признаются:

| № п/п | Полное фирменное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной | Дата наступления основания (оснований) |
|-------|--|---|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Леонтьев Игорь Викторович | Согласия физического лица на раскрытие информации не получено. | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества. | 13.04.19 14.04.20 |
| 2 | Леонтьев Игорь Викторович | Согласия физического лица на раскрытие информации не получено | Лицо является членом совета директоров акционерного общества | 29.05.19 |
| 3 | Кудрявцев Сергей Владимирович | Согласия физического лица на раскрытие информации не получено | Лицо является членом совета директоров акционерного общества | 29.05.20 |
| 4 | Жуков Александр Юрьевич | Согласия физического лица на раскрытие информации не получено | Лицо является членом совета директоров акционерного общества | 29.05.20 29.05.19 |
| 5 | Ткаченко Валентина Михайловна | Согласия физического лица на раскрытие информации не получено | Лицо является членом совета директоров акционерного общества | 29.05.20 29.05.19 |
| 6 | Павлов Владимир Николаевич | Согласия физического лица на раскрытие информации не получено | Лицо является членом совета директоров акционерного общества | 29.05.20 29.05.19 |
| 7 | Ткаченко Валентина Михайловна | Согласия физического лица на раскрытие информации не получено | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества | 17.10.08 |
| 8 | Павлов Владимир Николаевич | Согласия физического лица на раскрытие информации не получен | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества | 04.06.14 |
| 9 | Жукова Надежда Ивановна | Согласия физического лица на раскрытие информации не получен | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества | 30.09.14 |
| 10 | Кислов Евгений Александрович | Согласия физического лица на раскрытие информации не получен | Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного общества | 30.07.18 |
| 11 | Кислов Евгений Александрович | Согласия физического лица на раскрытие информации не получен | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества. | 06.06.20 |
| 12 | ООО «Жилищный ответ» | ИНН 5260283180, 603093, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, Деловая ул., 5, офис 26 | Лицо и общество контролируется одной и той же группой лиц | 30.09.20 |
| 13 | ООО «Радекс» | ИНН 5260172160, 603093, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, Деловая ул., 5 | Лицо и общество контролируется одной и той же группой лиц | 29.07.20 |
| 14 | ООО «Нипом Энергосервис» | ИНН 5250059285, 603093, Нижегородская | Лицо, в котором общество имеет более чем 20% уставного | 29.07.20 |

| | | | | |
|----|------------------|--|--|--|
| | | область, г. Нижний Новгород, Деловая ул., 5, офис 41 | капитала. | |
| 15 | ИП Ткаченко И.Ю. | ИНН 526204592169 | Лицо и общество контролируется одним и тем же физическим лицом | 06.11.20 20.05.20 27.07.20 13.08.20 19.08.20 31.08.20 11.09.20 21.12.20 28.12.20 |

Общим собранием акционеров, которое состоялось 29.05.2020 г., было принято решение не распределять чистую прибыль за 2019 г., оставить в распоряжении общества.

Вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Персоналу общества, осуществляющему руководство и оперативное управление - генеральному директору, директору по стратегическому развитию, директору по экономике и финансам – вознаграждение выплачивалось в соответствии с трудовыми договорами и Положением об оплате труда работников АО «НИПОМ».

В 2020 году были отражены в учете следующие сделки со связанными сторонами:

1. По начислению и выплате дивидендов:

| Выплачено дивидендов в 2020 г., руб. | Удержан НДФЛ в 2020 г., руб. |
|--------------------------------------|------------------------------|
| 95 723 910,70 | 15 061 047,00 |

2. По начислению и выплате заработной платы и премий в соответствии с трудовым договором и Положением об оплате труда работникам, являющимся акционерами и членами совета директоров:

| | |
|---|--------------|
| Начислено заработной платы и иных выплат, предусмотренных ТК РФ за 2020 год, руб. | 6 236 142,00 |
|---|--------------|

3. По расчетам за приобретенное и реализованное имущество:

| № п/п | Связанная сторона | Общая сумма сделок в 2020 году, руб. |
|-------|---------------------------|--------------------------------------|
| 1 | ООО "Жилищный ответ" | 19 545 423,62 |
| 2 | ИП Ткаченко Игорь Юрьевич | 86 855 617,70 |

| | | |
|---|--------------|-----------|
| 3 | ООО "Радекс" | 80 000,00 |
|---|--------------|-----------|

4. По обеспечением обязательств

| № п/п | Связанная сторона | Общая сумма обеспечений выданных в 2020 году, руб. |
|-------|---------------------------|--|
| 1 | ИП Ткаченко Игорь Юрьевич | 200 000 00,00 |

IV. Дополнительная информация

В 2020 году АО «НИПОМ»:

- не имело и не создавало событий и условий, которые могли бы оказать влияние на непрерывность деятельности общества;
- не располагает информацией о событиях после отчетной даты, которые могут повлиять на достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности.

V. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Ежегодная обязательная аудиторская проверка ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности проводится аудиторской фирмой ООО «Консалтинговая фирма «Аналитика», которая является членом СРО аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» (СРО «АСС»), № ОРНЗ 12006058195.

Юридический адрес: 603038, г. Нижний Новгород, ул. Кима, 244

Регистрационный номер в Едином государственном реестре юридических лиц 1025204420394.

VI. Итоги

Результаты предпринимательской деятельности общества за отчетный период будут охарактеризованы общим собранием акционеров.

ПО ДОВЕРЕННОСТИ
№ 52АА 4593948 17.12.19

ГЛ. БУХГАЛТЕР

ДАНИЛОВА И.В.

Генеральный директор

30 марта 2021



Е.А.Кислов