

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

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

Наименование показателя	Код	
	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
в том числе:		
	5261	-
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	-	-	-



Руководитель _____
**Фокеев Станислав
 Владимирович**
 (расшифровка подписи)

17 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	на конец периода		первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
		за 2020г. за 2019г.	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	23 574 23 574	- -	- -	- -	23 574 23 574	- -	
в том числе:									
Вклады в уставной капитал дочерних организаций	5302 5312	за 2020г. за 2019г.	23 574 23 574	- -	- -	- -	23 574 23 574	- -	
Краткосрочные - всего	5305 5315	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:									
	5306 5316	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Финансовых вложений - итого	5300 5310	за 2020г. за 2019г.	23 574 23 574	- -	- -	- -	23 574 23 574	- -	

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	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**Фокеев Станислав
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

17 марта 2021 г.

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	-	-	-



**Фокеев Станислав
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

17 марта 2021 г.

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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам		
																за 2020г.	за 2019г.
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	200 989	-	485	-	-	83 084	-	-	-	-	-	-	-	118 390	-
	5530	за 2019г.	202 641	-	54 702	-	-	56 354	-	-	-	-	-	-	-	200 989	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	67 895	-	1	-	-	274	-	-	-	-	-	-	-	67 622	-
	5531	за 2019г.	91 920	-	3 559	-	-	27 584	-	-	-	-	-	-	-	67 895	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2020г.	59 244	-	324	-	-	35 604	-	-	-	-	-	-	-	X	23 964
	5534	за 2019г.	59 233	-	1 389	-	-	1 378	-	-	-	-	-	-	-	X	59 244
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2020г.	39	-	116	-	-	124	-	-	-	-	-	-	-	X	31
	5535	за 2019г.	31	-	15	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	X	39
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5516	за 2020г.	221	-	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	X	210
	5536	за 2019г.	216	-	17	-	-	12	-	-	-	-	-	-	-	X	221
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 2020г.	73 590	-	44	-	-	47 071	-	-	-	-	-	-	-	X	26 563
	5537	за 2019г.	51 241	-	49 722	-	-	27 373	-	-	-	-	-	-	-	X	73 590
Итого	5500	за 2020г.	200 989	-	485	-	-	83 084	-	-	-	-	-	-	-	X	118 390
	5520	за 2019г.	202 641	-	54 702	-	-	56 354	-	-	-	-	-	-	-	X	200 989

Расчеты с разными дебитором и кредиторами		за 2020г.	189 699	148 856	-	328 625	-	-	X	X	9 930
		за 2019г.	193 353	-	-	3 654	-	-	X	X	189 699
Итого	5550	за 2020г.	274 497	149 155	-	357 786	-	X	X	X	65 866
	5570	за 2019г.	279 182	1 000	-	5 685	-	X	X	X	274 497

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Фокеев Станислав
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

17 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	125 855	296
Расходы на оплату труда	5620	49	41
Отчисления на социальные нужды	5630	15	13
Амортизация	5640	10	276
Прочие затраты	5650	210	262
Итого по элементам	5660	126 139	888
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	126 139	888

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



**Фокеев Станислав
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

17 марта 2024 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	13	-	-	-	13
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	13	-	-	-	13



Фокеев Станислав
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

17 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	-	-	-



**Фокеев Станислав
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

17 марта 2021 г.

ОАО «Железобетонстрой №5»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Раздел 1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности

Полное наименование в соответствии с уставом: Открытое Акционерное Общество «Железобетонстрой № 5»

Сокращенное фирменное наименование в соответствии с уставом: ОАО «ЖБС № 5»

Юридический адрес: 603950 г. Нижний Новгород ул. Федосеенко д.44а

Сведения о государственной регистрации: 17 мая 1993 г., регистрационный номер: 347 (Свидетельство Серия НРП-НН № 2193 выдано Нижегородской регистрационной палатой)

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2020 г. – 2 человека.

Обособленных подразделений организация не имеет.

Уставной капитал ОАО «Железобетонстрой № 5» составляет 13661 руб. Обществом размещены акции в количестве 13661 штука номинальной стоимостью 1 рубль каждая, в том числе 10246 штук обыкновенных именных бездокументарных акций и 3415 привилегированных именных бездокументарных акций.

Исполнительный орган ОАО «Железобетонстрой №5» - Генеральный директор Фокеев Станислав Владимирович.

Высший орган управления ОАО «Железобетонстрой №5» - собрание акционеров.

Членами совет директоров ОАО «Железобетонстрой №5» являются: Солеев В. А., Дарьин Н. В., Масленникова Н. В., Елисеев Р. А., Зоткин И. И., Айдаров В. А., Гарбуз М. К.

Ведение бухгалтерского учета общества в соответствии с договором № 1 от 09 февраля 2011г. передано ИП Елисеевой О. В.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности проводился ООО КЦ «БизнесКонсалт-НН» (Член СРО аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11206029622).

Основные виды деятельности ОАО «Железобетонстрой №5»:

- 1) производство железобетонных изделий;
- 2) теплоснабжение сторонних организаций;
- 3) оптовая торговля;
- 4) строительство объектов недвижимости.

В 2020 году ОАО «Железобетонстрой № 5» временно приостановило деятельность по производству железобетонных изделий и теплоснабжению сторонних организаций. Большая часть основных средств направлена на консервацию.

Основные показатели деятельности предприятия за последние 3 года

в тыс.руб.

№	Показатель	2020 г.	2019 г.	2018 г.
1.	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг(нетто), в том числе:		3394	55567
1.1.	Производство ЖБИ			2610
1.2.	Теплоснабжение			29844
1.3.	Продажа квартир		3000	
1.4.	Прочие работы, услуги		394	23113
2.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в том числе:		6272	70167
2.1.	Производство			4371
2.2.	Теплоснабжение			27149
2.3.	Продажа квартир		2664	

2.3.	Прочие работы, услуги		3608	38647
3.	Валовая прибыль, в том числе:		-2878	-14600
3.1.	Производство			-1761
3.2.	Теплоснабжение			2695
3.3.	Продажа квартир		336	
3.3.	Прочие работы, услуги		-3214	-15534
4.	Управленческие и коммерческие расходы	126139	888	10167
5.	Прибыль от продаж	-126139	-3766	-24767

Раздел 2.

В 2020 году изменения в учетную политику не вносились. Выручка от реализации для целей налогообложения считается по отгрузке.

Для целей бухгалтерского учета выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по моменту отгрузки и выписки счетов-фактур покупателям.

Раздел 3. Основные элементы учетной политики.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Имущество, первоначальная стоимость которого составляет 40000 рублей включительно, включаются в материальные расходы и списываются на затраты на производство в полной сумме по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

В целях бухгалтерского и налогового учета при отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Собственная продукция, предназначенная для продажи учитывается в количественном и суммовом выражении по фактической себестоимости.

Учет всех производственных затрат осуществляется на счете 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы» в разрезе производственных подразделений.

Учет затрат по вспомогательным производствам осуществляется на счете 23 «Вспомогательные производства» в разрезе вспомогательных подразделений и в конце месяца закрывается на счет 20 «Основное производство».

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат.

По окончании месяца обороты по счету 25 «Общепроизводственные расходы» закрываются и распределяются на счет 20 «Основное производство» пропорционально нормативной стоимости готовой продукции по каждому объекту калькулирования. Общехозяйственные расходы, т.е. расходы собранные по счету 26, как условно-постоянные в конце отчетного периода (месяца) в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции, работ, услуг.

Уровень существенности: 1,5% от валюты баланса.

Раздел 4. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Минфином РФ.

4.1. Расшифровки к статьям бухгалтерской отчетности.

Незавершенные капитальные вложения (стр. 1190 Баланса)

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		Тыс. руб.
		Затраты	Списано	На конец года
Строительная площадка ул. Светлоярская	2597			2597
Строительная площадка микр-н Комунны	127			127
Склад песка	1105			1105
Теплица	23			23
Прочие	43			43
ИТОГО:	3895			3895

Финансовые вложения: вклады в уставной капитал дочерних организаций (стр. 1170 Баланса)

Наименование дочки	На начало года	На конец года	Тыс. руб.
			Доля владения
ООО «Хранение материалов»	23574	23574	100 %
ИТОГО:	23574	23574	100 %

В 2020 году ОАО «Железобетонстрой № 5» доходов от зависимых обществ не получало.

В 2020 года ОАО «Железобетонстрой № 5» не имело кредитных договоров.

Резерв по сомнительным долгам не создавался, так как считаем, что вся дебиторская задолженность может быть погашена.

В 2020 году созданы оценочные обязательства по резерву на отпуска (стр. 1540 Баланса).

Наименование показателя	На начало года	Тыс. руб.
		На конец года
Резерв на отпуска	13	13
ИТОГО:	13	13

4.2. Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110			
Результаты исследований и разработок	1120			
Нематериальные поисковые активы	1130			
Материальные поисковые активы	1140			
Основные средства	1150	6543	6553	6829

Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения долгосрочные	1170	23574	23574	23574
Отложенные налоговые активы	1180	1075	1075	1075
Прочие внеоборотные активы	1190	3895	3895	11806
Запасы	1210	185277	311131	315035
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	205	205	205
Дебиторская задолженность*	1230	118390	200989	202641
Финансовые вложения краткосрочные	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1	3	9
Прочие оборотные активы	1260	329	329	339
ИТОГО активы	-	339289	547754	561513
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410			
Отложенные налоговые обязательства	1420	975	975	975
Оценочные обязательства долгосрочные	1430			
Прочие обязательства долгосрочные	1450			
Заемные средства краткосрочные	1510			
Кредиторская задолженность	1520	65866	274497	279182
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	13	13	203
Прочие обязательства краткосрочные	1550			
ИТОГО пассивы	-	66854	275485	280360
Стоимость чистых активов	-	272435	272269	281153

4.3. Существенная неопределенность

Бухгалтерская отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности. Однако существуют обстоятельства, которые указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, а именно: деятельность по производству железобетонных изделий и теплоснабжению сторонних организаций временно приостановлена с 2019 года.

Обоснование применения принципа непрерывности деятельности:

- Чистые активы предприятия составляют: на 31.12.20 – 272 435 тыс. руб., на 31.12.19 – 272 269 тыс. руб., на 31.12.18 – 281 153 тыс. руб.
- Основные средства переведены на консервацию, операций по реализации основных средств в 2020 году не было.
- Учредители планируют возобновить деятельность предприятия, но сроки пока не определены.

4.4. Информация по отчетным сегментам.

Отчетных сегментов не выявлено.

4.5. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Раздел 5. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2020г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
Физические лица						
1	Зоткин Игорь Иванович	-----	Член Совета Директоров	25 июня 2019 года	3.2%	2,27 %
2	Дарьин Николай Васильевич	-----	Член Совета Директоров	25 июня 2019 года	-----	-----
3	Масленникова Нина Васильевна	-----	Член Совета директоров	25 июня 2019 года	-----	-----
4	Елисеев Роман Александрович	-----	Член Совета директоров	25 июня 2019 года	-----	-----
5	Фокеев Станислав Владимирович	-----	Единоличный исполнительный орган	16 января 2019 года	-----	-----
6	Айдаров Василий Александрович	-----	Член Совета директоров	25 июня 2019 года	-----	-----
7	Гарбуз Максим Константинович	-----	Член Совета директоров	25 июня 2019 года	-----	-----
8	Солеев Виктор Антонинович	-----	Член Совета директоров	25 июня 2019 года	17,61%	15,86%
Юридические лица						
1	Закрытое Акционерное Общество Финансовый Центр «Булат»	603037 Н.Новгород Ул. Федосеенко 44а	Право распоряжаться более 20% голосующих акций Общества	С 25.05.1998г	51.34%	68.45%

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров и Исполнительному органу

В 2020 году вознаграждение и компенсации членам Совета директоров не выплачивались.

Раздел 6. Прочая информация

1. В 2020 году в ОАО «Железобетонстрой № 5» не было чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности. Так как деятельность предприятия была приостановлена до начала пандемии COVID-19, то фактор пандемии не оказал негативного влияния на возможность предприятия осуществлять свою деятельность в будущем.

2. Согласно приказа генерального директора проведена годовая инвентаризация, все результаты оформлены соответствующими актами и отражены в отчетном периоде, в частности списана за истечением срока исковой давности: кредиторская задолженность на сумму 126 369 тыс. руб.

Генеральный директор



Фокеев Станислав Владимирович

« 17 » марта 2021 г.