

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) по АО "Ремстройдормаш" за 2020г. (часть 2)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-



## 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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Руководитель

Смоленцев Алексей  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

16 марта 2021 г.



## 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.	1 910	258	-	(128)	2 040
	5250	за 2019г.	1 910	-	-	-	1 910
в том числе: ограждение завода из бетонных плит	5241	за 2020г.	379	-	-	-	379
	5251	за 2019г.	379	-	-	-	379
Холодный склад	5242	за 2020г.	235	-	-	-	235
	5252	за 2019г.	235	-	-	-	235
Реконструкция трансформаторной подстанции КТПП-630	5243	за 2020г.	194	-	-	-	194
	5253	за 2019г.	194	-	-	-	194
Пандус грузовой	5244	за 2020г.	1 102	-	-	-	1 102
	5254	за 2019г.	1 102	-	-	-	1 102
Котел газовый водогрейный отопительный "Изнаир-63А" (1)	5245	за 2020г.	-	65	-	-	65
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Котел газовый водогрейный отопительный "Изнаир-63А" (2)	5246	за 2020г.	-	65	-	-	65
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Измерительный комплекс СГ-ТК Д25	5247	за 2020г.	-	63	-	(63)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Котел газовый водогрейный отопительный "Изнаир-80А"	5248	за 2020г.	-	66	-	(66)	-
	5258	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:			
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	7 281	6 294	6 652
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	210	210	210
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

(подпись)

Смоленцев Алексей  
Валентинович

(расшифровка подписи)

16 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		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2019г.	10	-	-	-	10	-
В том числе:								
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	10	-	-	-	10	-
	5310	за 2019г.	10	-	-	-	10	-

## 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 продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Смоленцев Алексей  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

16 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:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель

Смоленцев Алексей  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

16 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление		выбыло		восста-новление резерва	перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из креди-тор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным Долгам				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат										
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.	1 275	-	17 152	-	(16 561)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 866	-
	5530	за 2019г.	1 864	-	588	-	(1 178)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 275	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 087	-	13 419	-	(12 955)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 551	-
	5531	за 2019г.	1 659	-	34	-	(606)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 087	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	153	-	3 636	-	(3 595)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	194	-
	5532	за 2019г.	25	-	532	-	(404)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153	-
Прочая	5513	за 2020г.	35	-	97	-	(11)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121	-
	5533	за 2019г.	180	-	23	-	(168)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 275	-	17 152	-	(16 561)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	1 866	-
	5520	за 2019г.	1 864	-	588	-	(1 178)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	1 275	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	Ученная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	6 772	11 101	(10 837)	-	-	-	-	-	7 036
	5580	за 2019г.	8 218	7 400	(8 846)	-	-	-	-	-	6 772
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	5 664	5 483	(4 622)	-	-	-	-	-	6 525
	5581	за 2019г.	7 526	1 412	(3 274)	-	-	-	-	-	5 664
авансы полученные	5562	за 2020г.	4	1 300	(1 047)	-	-	-	-	-	257
	5582	за 2019г.	30	3	(29)	-	-	-	-	-	4
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	343	4 318	(4 545)	-	-	-	-	-	116
	5583	за 2019г.	428	5 325	(5 410)	-	-	-	-	-	343
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	3	-	(3)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	13	-	(10)	-	-	-	-	-	3
прочая	5566	за 2020г.	758	-	(620)	-	-	-	-	-	138
	5586	за 2019г.	221	660	(123)	-	-	-	-	-	758
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	6 772	11 101	(10 837)	-	-	-	-	-	7 036
	5570	за 2019г.	8 218	7 400	(8 846)	-	-	-	-	-	6 772

## 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	-	-	-



Смоленцев Алексей  
Валентинович

(расшифровка подписи)

(подпись)

16 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
материальные затраты	5610	1 060	1 287
расходы на оплату труда	5620	4 577	5 346
численция на социальные нужды	5630	1 215	1 650
амортизация	5640	350	429
прочие затраты	5650	3 438	3 581
того по элементам	5660	10 640	12 293
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
менение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
менение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	178	428
того расходы по обычным видам деятельности	5600	10 818	12 721

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



**Смоленцев Алексей  
Валентинович**  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

16 марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

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



Смоленцев Алексей  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

16 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	-	-	-



Смоленцев Алексей  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

16 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		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 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Смоленцев Алексей  
Валентинович  
(расшифровка подписи)

16 марта 2021 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
РЕСПУБЛИКА МАРИЙ ЭЛ  
**Акционерное общество «Ремстройдормаш»**

---

ИНН 1215008192, КПП 121501001, ОГРН 1021200759865  
р/с 40702810920090001205, Ф-л «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) в г.Москве  
К/с 30101810145250000411 БИК 044525411  
Тел./факс:(8362)56-67-40, 45-12-98, e-mail: 451298@bk.ru

---

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах по АО «Ремстройдормаш»  
за 2020 год  
(часть 2)**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (РСБУ).

Общество подтверждает, что действия по сдерживанию и подавлению распространения новой коронавирусной инфекции не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год.

## 1. Сведения об обществе

1.1. Акционерное общество «Ремстройдормаш»

1.2. Место нахождения, почтовый адрес: 424006, РМЭ, г. Йошкар-Ола, Кокшайский проезд, дом 30.

1.3. Дата государственной регистрации, номер свидетельства 10.09.1997г. №499, свидетельство выдано Государственной регистрационной палатой, серия ГИ № 1297212.

1.4. Сведения об уставном капитале общества на 31.12.2019г составляет 10523 рубля, состоит из 10523 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. Количество акционеров 24 человек, в том числе физических лиц 22, юридических лиц 2. Доля государственной собственности составляет 0%. Балансовая прибыль (убыток) на одну акцию составила:

2019г- (2,47) руб.

2020г- 5,97 руб.

Разводненная прибыль на одну акцию составила:

2019г- (2,47) руб.

2020г- 5,97 руб.

1.5. Генеральный директор Общества Степанов Олег Александрович.

1.6. В состав Совета Директоров Общества входят:

- Смоленцев Алексей Валентинович
- Смоленцев Дмитрий Алексеевич
- Смоленцева Валентина Александровна
- Степанов Олег Александрович
- Ураков Виктор Леонидович

1.7. Основные виды деятельности:

- сдача в аренду производственных помещений
- выпуск продукции производственно-технического назначения
- производство товаров народного потребления
- оптовая и розничная торговля
- ремонтно-строительные работы
- иные виды деятельности, предусмотренные Уставом и не запрещенные действующим законодательством.

1.8. Численность на 01.01.2020 составила 31 человека, численность на 31.12.2020г. составила 27 человек.

## 2. Финансово-хозяйственная деятельность. Элементы учетной политики.

### 2.1. Информация о связанных сторонах

2.1.1 Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в совокупности за 2020 год составил: 1761,9 тыс.рублей- направлено на оплату труда; 92,1 тыс.рублей — направлено на ежегодный оплачиваемый отпуск; 492,0 тыс.рублей — направлено на уплату страховых взносов.

Все вознаграждения носили краткосрочный характер и выплачивались в соответствии с Трудовыми договорами и Положением о премировании.

2.1.2. Связанными сторонами являются: юридические лица ООО «Ремстройдормаш», ООО «Промцентраль».

Основные сделки со связными сторонами:

Сдача имущества в аренду связанным сторонам в 2020 году:

-ООО «Ремстройдормаш» на сумму 5438,47 тыс. руб. по договору № 1 от 09 января 2020г., 398,5 тыс. руб. по договору № 2 от 09 января 2020г.

-ООО «Промцентраль» на сумму 1381,4 тыс. руб. по договору № 3 от 09 января 2020г., 111,2 тыс. руб. по договору № 4 от 09 января 2019г

Аренда имущества у физических лиц, являющихся связанными сторонами (членов Совета Директоров):

- ИП Смоленцев Алексей Валентинович на общую сумму 30,7 тыс.руб.

Продажа материалов и готовой продукции:

- ООО «Ремстройдормаш» на сумму 250 тыс. руб.

- ООО «Промцентраль» на сумму 3,8 тыс. руб.

Покупка материалов и готовой продукции:

ООО «Ремстройдормаш» на общую сумму 581,1 тыс. руб.

Иных операций со связанными сторонами в отчетном периоде не было.

По состоянию на 31.12.2020 г. кредиторская задолженность перед связанными сторонами составила:

перед ООО «Ремстройдормаш» - 6513,7 тыс.руб.;

перед ООО «Промцентраль» - 6,4 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. связанных сторон перед Обществом составила:

ООО «Ремстройдормаш» - 755,3 тыс.руб.;

Бенефициарным владельцем Общества является Степанов Олег Александрович, ИНН-121502859650. Иная информация о бенефициарном владельце не раскрывается.

## **2.2. Информация по сегментам.**

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Информация по сегментам не раскрывается в соответствии с пунктом 2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (Основание: пункт 15 Учетной политики для целей бухгалтерского учета)

## **2.3. Доходы общества.**

Для бухгалтерского учета выручка определялась по мере отгрузки товаров (оказанных услуг) и предъявления покупателю отгрузочных документов.

Для целей налогового учета доходы и расходы определялись по методу начислений.

Выручка общества за 2020 год составила 11164,2 тыс. руб, в т.ч.

-сдача недвижимого имущества в аренду - 6960,7 тыс. руб.

-прочие услуги - 3153,9 тыс. руб.

-реализация продукции - 1049,6 тыс. руб.

## **2.4. Расходы общества.**

Для целей бухгалтерского учета учет затрат на производство производился в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету №10/9 «Расходы организаций», для целей налогового учета в соответствии с главой Налогового кодекса РФ. Для учета затрат основных и вспомогательных производств применялся сч.20 «Основное производство», сч.23 «Вспомогательное производство», сч.25 «Общепроизводственные расходы».

Для налогового учета расходы, связанные с производством и реализацией группировались по следующим элементам:

-материальные расходы

-расходы на оплату труда

-амортизационные отчисления

-прочие расходы

Расходы на производство и реализацию подразделялись на прямые и косвенные. Сумма косвенных расходов для целей налогового учета в полном объеме относились к расходам текущего периода.

Себестоимость продаж за 2020 год составила 8223 тыс.руб., в том числе:

- износ основных средств 350 тыс. руб.
- заработная плата работников и отчисления 5792 тыс. руб.
- материальные расходы 1060 тыс. руб.
- прочие затраты 1021 тыс. руб.

## **2.5.Прочие доходы.**

Прочие доходы Общества за 2020 год составили 21 тыс. руб., в т.ч.

- доходы от реализации материалов 5 тыс. руб.
- внереализационные доходы 16 тыс. руб.

## **2.6.Прочие расходы.**

Прочие расходы Общества за 2020 год составили 295 тыс. руб., в т.ч.

- услуги банка 36,3 тыс. руб.
- налоги (земля, имущество, транспорт, ) 235,4 тыс. руб.
- стоимость материалов при реализации 2 тыс. руб.
- прочие расходы 21,3 тыс. руб.

## **2.7.Основные средства.**

Учет основных средств ведется на 01сч. К основным средствам относились активы при единовременном выполнении следующих условий:

- использование их в производстве или для управленческих нужд предприятия;
- срока последующего использования свыше 12 месяцев;
- не предполагаемая дальнейшая перепродажа;
- способность приносить доход для организации.

В целях бухгалтерского учета активы отвечающие всем выше перечисленным требованиям, но имеющие стоимость менее 40 тыс. руб., в налогового учета активы, отвечающие всем выше перечисленным требованиям, но имеющие стоимость менее 100 тыс. руб. включались в состав материально-производственных запасов и списывались на расходы отчетного периода в момент передачи их в эксплуатацию.

Основные средства принимались к бухгалтерскому и налоговому учету по первоначальной стоимости. Амортизационные отчисления начислялись для бухгалтерского и налогового учета линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с требованиями Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Амортизационные группы амортизируемого имущества:

- 1 группа срок полезного использования от 1 года до 2 лет включительно
- 2 группа срок полезного использования от 2 до 3 лет включительно
- 3 группа срок полезного использования от 3 до 5 лет включительно
- 4 группа срок полезного использования от 5 до 7 лет включительно
- 5 группа срок полезного использования от 7 до 10 лет включительно
- 6 группа срок полезного использования от 10 до 15 лет включительно
- 7 группа срок полезного использования от 15 до 20лет включительно
- 8 группа срок полезного использования от 20 до 25 лет включительно
- 9 группа срок полезного использования от 25 до 30 лет включительно
- 10 группа срок полезного использования свыше 30 лет.

Величина основных средств составила по состоянию на 31.12.2020г. 14766 тыс. руб. В составе основных средств величина зданий на конец года составила 7990 тыс. руб. или 54,1 %

Расчет амортизации основных средств ведется линейным способом. Остаточная стоимость основных средств составила по состоянию на :

01.01.2020г. 3874 тыс. руб.

31.12.2020г. 3652 тыс. руб

Степень износа основных средств Общества на 31.12.2020г. составила 75,3 %.

Земли используемые Обществом находятся в собственности общества.

## **2.8. Производственные запасы.**

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости.

Товары, приобретенные для продаж, оценивались по стоимости приобретения.

Величина производственных запасов на конец года составила 1191 тыс. руб.

Списание материально-производственных запасов в производство производится по средней стоимости в момент отпуска.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом МФ РФ от 09.06.2001г.№ 44н не создавался.

## **2.9.Кредиторская задолженность. Дебиторская задолженность.**

2.9.1.Кредиторские обязательства принимались к бухгалтерскому учету в оценке, определенной в договорах и иных товарно-сопроводительных документах.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. составила 7036 тыс. руб.

Основными кредиторами Общества являются:

ООО «Ремстройдормаш» - 6513,7 тыс.руб.

Предприятием начислялись в отчетном периоде следующие налоги:

- Налог на прибыль
- Налог на добавленную стоимость
- Налог на имущество
- Транспортный налог
- Земельный налог
- Налог за выбросы загрязняющих веществ в атмосферу
- Налоги от заработной платы
- НДФЛ (налоговый агент)

Сумма начисленных и уплаченных налогов и сборов за 2020г.составила соответственно 4329,5 и 4750,2 тыс. руб. Общая величина задолженности Общества по налогам и сборам на 31.12.2020г. составила 291,2 тыс. руб. Задолженность по платежам от заработной платы на 31.12.2020г. отсутствует.

2.9.2. Дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету в оценке, определенной в договорах и иных документах. Дебиторская задолженность Общества на 31.12.2020г. составила 1866 тыс. руб., в том числе от покупателей и заказчиков 1753 тыс. руб.

### Резерв по сомнительным долгам

Резервы по сомнительным долгам в 2020 году не создавались, поскольку отсутствует дебиторская задолженность, принимаемая в расчет резерва по сомнительным долгам, отвечающая критериям учетной политики.

При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства:

- а)нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- б)отсутствие обеспечения долга (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.);
- в)возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В зависимости от наличия вышеперечисленных обстоятельств резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах.

Дебиторская задолженность	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной		
	Подпункт «б»	Подпункт «в»	Подпункт «б», «в»
Просрочки нет	0,00%	50,00%	80,00%
Просрочка менее 12 мес.	50,00%	70,00%	100,00%
Просрочка более 12 мес.	100,00%	100,00%	100,00%

С целью создания резерва по сомнительным долгам индивидуально оценивается каждый долг. В случае наличия информации, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

### 2.10. Капитал и резервы.

Резервный капитал Общества на 31.12.2020г. составил 1052 руб., что составляет 10 % уставного капитала Общества в 2020г.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2020г. составил 5769,4 тыс. руб. В течении отчетного года стоимость добавочного капитала не изменялась.

### 2.11. Чистые активы Общества.

Чистые активы Общества на 31.12.2020г. составили 1767 тыс. руб.

### 2.12. Непрерывность деятельности.

В 2021 году АО «Ремстройдормаш» не планирует прекращения или существенного снижения объемов производства продукции.

Последствия распространения COVID-19, а также меры по сдерживанию новой коронавирусной инфекции не оказали существенного влияния на работу Общества в 2020 году. В течение отчетного периода Общество продолжало свою деятельность.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги и продукцию Общества и основываясь на текущих планах и прибыльности операций.

### 2.13. События после отчетной даты.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в БФО в соответствии с ПБУ 7/2008 «События после отчетной даты».

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствуют.

Руководитель  
16 марта 2021г.



Смоленцев А.В.