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	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	1 629	(951)	-	-	-	(162)	-	-	-	1 629	(1 113)
	5110	за 2019г.	1 629	(790)	-	-	-	(162)	-	-	-	1 629	(951)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020г.	1 629	(951)	-	-	-	(162)	-	-	-	1 629	(1 113)
	5111	за 2019г.	1 629	(790)	-	-	-	(162)	-	-	-	1 629	(951)

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	1 629	1 629	1 629

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	111 825	(89 186)	44	(4 932)	4 932	(1 596)	-	-	107 115	(85 849)
	5210	за 2019г.	113 504	(88 950)	48	(1 727)	1 727	(1 963)	-	-	111 825	(89 186)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	59 556	(58 881)	44	(4 333)	4 333	(373)	-	-	55 445	(54 922)
	5211	за 2019г.	60 687	(59 361)	48	(1 178)	1 178	(699)	-	-	59 556	(58 881)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	6 977	(6 977)	-	(600)	600	-	-	-	6 378	(6 378)
	5212	за 2019г.	6 977	(6 977)	-	-	-	-	-	-	6 977	(6 977)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	8 031	(7 915)	-	-	-	(30)	-	-	8 031	(7 945)
	5213	за 2019г.	8 031	(7 885)	-	-	-	(30)	-	-	8 031	(7 915)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	3 956	(3 877)	-	-	-	(58)	-	-	3 956	(3 935)
	5214	за 2019г.	3 956	(3 797)	-	-	-	(80)	-	-	3 956	(3 877)
Сооружения	5205	за 2020г.	3 703	(3 201)	-	-	-	(84)	-	-	3 703	(3 285)
	5215	за 2019г.	3 703	(3 104)	-	-	-	(96)	-	-	3 703	(3 201)
Здания	5206	за 2020г.	19 695	(8 334)	-	-	-	(1 051)	-	-	19 695	(9 385)
	5216	за 2019г.	20 243	(7 825)	-	(549)	549	(1 058)	-	-	19 695	(8 334)
Земельные участки	5207	за 2020г.	9 908	-	-	-	-	-	-	-	9 908	-
	5217	за 2019г.	9 908	-	-	-	-	-	-	-	9 908	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	44	-	(44)	-
	5250	за 2019г.	-	48	-	(48)	-
в том числе: Виброметр Vibro Vision	5241	за 2020г.	-	44	-	(44)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Тахограф "Штрих-Тахо RUS исп.15 (СКЗИ)	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	48	-	(48)	-

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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	5 682	5 682	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	35 149	35 149	46 467
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	12 459	12 459	12 459
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	150 326	3 844	3 844
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	15 415	101	-	-	-	19	-	15 415	120
	5311	за 2019г.	15 415	82	-	-	-	19	-	15 415	101
в том числе: Акции	5302	за 2020г.	15 037	-	-	-	-	-	-	15 037	-
	5312	за 2019г.	15 037	-	-	-	-	-	-	15 037	-
Векселя банка	5303	за 2020г.	378	101	-	-	-	19	-	378	120
	5313	за 2019г.	378	82	-	-	-	19	-	378	101
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	8 800	(2 700)	-	(3 400)	-	-	-	5 400	(2 700)
	5315	за 2019г.	11 000	-	-	(2 200)	-	-	(2 700)	8 800	(2 700)
в том числе: Дебиторская задолженность, приобретенная по договору уступки права требования	5306	за 2020г.	8 800	(2 700)	-	(3 400)	-	-	-	5 400	(2 700)
	5316	за 2019г.	11 000	-	-	(2 200)	-	-	(2 700)	8 800	(2 700)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	24 215	(2 599)	-	(3 400)	-	19	-	20 815	(2 580)
	5310	за 2019г.	26 415	82	-	(2 200)	-	19	(2 700)	24 215	(2 599)

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	498	479	460
в том числе: Векселя	5321	498	479	460
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	25 158	-	46 922	(50 180)	-	-	X	21 899	-
	5420	за 2019г.	29 360	(1 658)	106 116	(110 318)	1 658	-	X	25 158	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	18 671	-	3 826	(7 184)	-	-	5 233	15 312	-
	5421	за 2019г.	28 010	(1 658)	11 089	(20 428)	1 658	-	9 929	18 671	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	832	-	7 531	(8 363)	-	-	4 445	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	5 975	(5 143)	-	-	-	832	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	1 440	-	3 654	(5 094)	-	-	10 577	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	1 684	(244)	-	-	1 684	1 440	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	(352)	352	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	1 753	(1 753)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	4 215	-	29 761	(27 388)	-	-	-	6 587	-
	5425	за 2019г.	1 350	-	81 105	(78 240)	-	-	-	4 215	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	2 504	(2 504)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	4 511	(4 511)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____ Мещалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	
					поступление		выбыло							
			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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	16 409	-	(5 129)	-	(1 310)	-	-	(4 291)	-	-	5 678	-
	5521	за 2019г.	10 967	-	5 441	-	-	-	-	-	-	-	16 409	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	2 709	-	2 893	-	(1 310)	-	-	(4 291)	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	648	-	2 061	-	-	-	-	-	-	-	2 709	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	13 699	-	(8 021)	-	-	-	-	-	-	-	5 678	-
	5524	за 2019г.	10 319	-	3 380	-	-	-	-	-	-	-	13 699	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	291 929	(205 924)	82 661	407	(70 766)	(9 777)	5 932	-	(26 203)	4 162	276 704	(199 992)
	5530	за 2019г.	386 594	(168 292)	119 060	(1 133)	(192 141)	(2 711)	(37 632)	-	(17 660)	(80)	291 929	(205 924)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	18 478	(971)	72 206	-	(61 013)	(1 026)	971	-	(13 602)	-	15 043	-
	5531	за 2019г.	110 224	(632)	72 206	-	(183 501)	(84)	(339)	-	(12 363)	-	18 478	(971)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	14 506	(7 029)	3 149	-	-	(7 621)	4 011	-	(4 509)	-	5 525	(3 017)
	5532	за 2019г.	14 933	(7 048)	4 919	-	-	(15)	19	-	(5 314)	(17)	14 506	(7 029)
Прочая	5513	за 2020г.	258 945	(197 924)	11 597	407	(9 753)	(1 129)	950	-	(8 093)	4 162	256 136	(196 974)
	5533	за 2019г.	261 437	(197 924)	9 938	(1 133)	(8 640)	(2 612)	(37 312)	-	17	(63)	258 945	(197 924)
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	308 338	(205 924)	77 532	407	(72 076)	(9 777)	5 932	X	X	X	282 382	(199 992)
	5520	за 2019г.	397 561	(168 292)	124 501	(1 133)	(192 141)	(2 711)	(37 632)	X	X	X	308 338	(205 924)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	258 754	58 762	266 036	60 112	268 507	100 261
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 654	3 654	2 172	1 200	2 190	1 559
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	5 953	2 936	13 459	6 430	15 280	8 232
прочая	5543	249 147	52 173	250 405	52 481	251 036	90 470
	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
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.	62 833	-	6 320	(850)	-	(67 869)	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	880 587	104 753	210 971	(70 024)	(2 605)	-	8 782	(55 507)	1 076 957
	5580	за 2019г.	847 307	147 838	53 705	(197 826)	(9 513)	-	36 996	(65 790)	880 587
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	230 092	22 898	175	(24 758)	(2 294)	-	-	(43 105)	183 008
	5581	за 2019г.	313 167	47 294	2	(68 853)	(9 541)	-	-	(51 977)	230 092
авансы полученные	5562	за 2020г.	10 059	(4 125)	-	2 008	-	-	(1 287)	-	6 655
	5582	за 2019г.	6 289	5 684	-	732	-	-	(2 647)	-	10 059
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	132 697	18 480	-	(14 104)	2	-	(609)	(50)	136 416
	5583	за 2019г.	147 462	23 554	12 825	(51 494)	-	-	609	-	132 697
кредиты	5564	за 2020г.	278 343	-	-	-	-	-	-	-	278 343
	5584	за 2019г.	258 902	-	35 645	(16 204)	-	-	-	-	278 343
займы	5565	за 2020г.	175 670	25 307	13 522	(9 481)	-	-	10	-	205 028
	5585	за 2019г.	98 411	15 002	6 363	(16 845)	-	67 869	4 870	-	175 670
прочая	5566	за 2020г.	53 725	42 193	197 274	(23 688)	(314)	-	10 668	(12 352)	267 507
	5586	за 2019г.	23 078	56 303	(871)	(45 163)	28	-	34 164	(13 813)	53 725
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	880 587	104 753	210 971	(70 024)	(2 605)	X	X	X	1 076 957
	5570	за 2019г.	847 307	147 838	53 705	(197 826)	(9 513)	X	X	X	880 587

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	350 423	348 598	475 359
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	59 207	92 496	82 506
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	6 921	6 921	6 921
прочая задолженность	5593	5 952	3 364	3 336
задолженность по налогам и взносам	5594	-	-	136 779
кредиты	5595	278 343	245 817	245 817

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	17 538	41 890
Расходы на оплату труда	5620	37 188	52 539
Отчисления на социальные нужды	5630	8 721	15 106
Амортизация	5640	1 757	2 124
Прочие затраты	5650	10 668	31 761
Итого по элементам	5660	75 872	143 420
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(100)	(5 137)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	75 772	138 283

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

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	2 261	(826)	-	-	1 435
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	2 261	(826)	-	-	1 435

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	224 386	45 000	45 000
в том числе: Договоры поручительства	5811	224 386	45 000	45 000

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Мешалкин Валерий Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2021 г.

ЭнергомашКапитал

Debes, Ergo Potes

ООО «ЭнергомашКапитал»

10. ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2020 год

г. Москва 27 марта 2021 г.

1. Информация об организации

Полное наименование юридического лица - Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергомашКапитал». ИНН 7705454045, КПП 770401001.

Форма собственности – частная собственность без иностранного участия.

Юридический адрес: 107031, Москва, Рождественский бульвар 22/23 стр.1,каб.3

Генеральный директор Мешалкин Валерий Вячеславович.
Главный бухгалтер Королева Любовь Петровна

Среднесписочная численность работающих на 31.12.20 составляет 87 человек.

Размер уставного капитала организации по состоянию на 31.12.20 – 10 010 000 рублей.

Основные виды деятельности организации:

- изготовление и поставка оборудования по договорам с АО «ЦКТИА», ООО КОМПЛЕКСНЫЙ ТЕРМИНАЛ на Ленинградскую АЭС, Ростовскую АЭС, изготовление и поставка вентиляционного оборудования с прочими заказчиками;

- подрядные строительно-монтажные работы и ремонтные работы в Ростовской области; строительно-монтажные работы на РоАЭС.;

- проектно-конструкторские работы для Ленинградской АЭС по договорам с Концерном Росэнергоатом, разработка рабочей документации для блоков 3,4 АЭС Куданкулам и блоки 1,2,3,4 АЭС АККУЮ по договорам с АО КОНЦЕРН ТИТАН-2, иные проектно-конструкторские работы.

2. Основные экономические показатели

Показатели	2018	2019	2020
Выручка, т. руб. (в т.ч. более 5%)	**475 304**	**87 215**	**49 823**
-товары	32 843	9 655	13 360
-паровой арматурный блок для ЛАЭС г. Сосновый бор	16 947	-	-
-задвижки для Белорусской АЭС	62 881	-	-
-строительно-монтажные работы	271 953	12 074	26 213
-проектно-конструкторские работы	87 041	63 632	8 136
Себестоимость, т. руб. (в т.ч. более 5%)	**454 139**	**70 875**	**23 289**
-товары	25 288	6 048	11 093
-паровой арматурный блок для ЛАЭС г. Сосновый бор	31 171	-	-
-задвижки для Белорусской АЭС	100 713	-	-
-строительно-монтажные работы	228 665	23 657	8 562
-проектно-конструкторские работы	66 704	41 086	3 344
Валовая прибыль, руб.	**21 165**	**16 340**	**26 534**
Чистая прибыль, т. руб.	-522 556	-121 328	-186 531
Рентабельность продаж по валовой прибыли, %	4	19	53
Коэффициент финансовой независимости	-0,1	-1,6	-2
Коэффициент покрытия	0,1	0,1	0,1
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	0,8	0,4	0,4
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	1,0	0,5	0,5

3. Основные элементы учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя их действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Доходы от сдачи имущества в аренду, от продажи ценных бумаг и имущественных прав признаются доходами от обычных видов деятельности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг по договорам с длительным циклом признается по мере готовности работ (услуг) (п.13 ПБУ 9/99). Способ определения готовности работ: путем экспертной оценки объема выполненных работ (оказанных услуг) по договору.

Выручка по выполненным работам по договорам строительного подряда, но не принятым заказчикам на конец 2020 года отражена в бухгалтерском и налоговом учете как условный доход в сумме 1 534 тыс. руб., в т. ч. НДС, отложенный к уплате, в размере 256 тыс. руб.

Выполненные этапы по незавершенным работам отражены в бухгалтерском балансе (в том числе на предыдущие отчетные даты для сопоставимости данных) в оценке за минусом суммы начисленного НДС, отложенного к уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Способ определения готовности работ: путем экспертной оценки объема выполненных работ по договору.

Нет сумма полученной предварительной оплаты на 31.12.20 по каждому объекту строительного подряда, не завершенному на 31.12.20г. (абз. 3 п. 28 ПБУ 2/2008):

Расходы по договорам строительного подряда признаны Обществом расходами по обычным видам деятельности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999 г. Расходами по договорам строительного подряда являются понесенные организацией расходы за период с начала исполнения договоров до их завершения:

-расходы, связанные непосредственно с исполнением договора (прямые расходы по договору);

-часть общих расходов Общества на исполнение договоров, приходящаяся на данный договор (косвенные расходы по договору);

-расходы, не относящиеся к строительной деятельности организации, но возмещаемые заказчиком по условиям договора (прочие расходы по договору).

Расходы по договору признавались в том отчетном периоде, в котором они понесены. При этом расходы, относящиеся к выполненным по договору работам, учитывались как затраты на производство, а расходы, понесенные в связи с предстоящими работами, как расходы будущих периодов. По мере признания выручки по договору эти расходы списывались для определения финансового результата отчетного периода.

-коммерческие и расходы признаются расходами отчетного периода по обычным видам деятельности.

Информация об основных средствах Общества приведена в таблицах 2 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Затрат, связанных с достройкой и дооборудованием, модернизацией и реконструкцией основных средств в 2020г. не было.

Способ начисления амортизации- линейный, для всех групп основных средств.

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, на балансе нет.

Переоценка объектов основных средств в 2020 году не проводилась.

В 2020 на баланс организации не поступало основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Арендованные основные средства (недвижимое имущество) учитываются на забалансовых счетах в оценке по данным арендодателя в сумме 35 149 т. руб.

Информация о материально-производственных запасах раскрыта в таблице 4 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 09.06.2001г. №44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения, и доведения их до состояния пригодности к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

Стоимость спецодежды, учтенной в составе оборотных активов, погашается путем единовременного списания в момент ее отпуска в производство.

Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог нет.

Не выявлено снижение стоимости МПЗ.

На 31.12.2020 стоимость МПЗ составила 15 312 т. руб.

Информация о финансовых вложениях Общества приведена в таблице 3 пояснений к бухгалтерской отчетности.

В течение года Общество получало проценты от предоставленных займов, размещения временно свободных денежных средств на депозитах.

Доходы в виде процентов учитываются как прочие доходы.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость при наличии признаков обесценения производилась по состоянию на 31 декабря 2020 года.

В залог финансовые вложения не передавались.

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии – метод ФИФО.

Информация о полученных кредитах и займах Общества приведена в таблице 5 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Проценты по полученным кредитам и займам учитываются как прочие расходы.

Информация об оценочных обязательствах Общества приведена в таблице 7 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала. При расчете резерва принимается количество дней оплачиваемого отпуска, на которые имеет право каждый сотрудник по состоянию на отчетную дату, и среднедневной заработок в целом по организации. При этом базой для определения среднедневного заработка является минимальная заработная плата по городу Москве.

Учет налога на прибыль осуществлялся в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19.11.2002г. №114н.

Информация о выданных обеспечениях обязательств приведена в таблице 8 пояснений к бухгалтерской отчетности.

Выданы поручительства в 2016г. в сумме 45 000 тыс. руб. в АО КБ Северный кредит за АО «ЦКТИА». Цель поручительства - обеспечение кредита.

Восстановлены судом поручительства в 2020г. в сумме 32 904 тыс. руб. в ООО КБ ЭРГОБАНК за АО «ЦКТИА». Цель поручительства - обеспечение кредита.

В 2020г заключены договоры залога недвижимого и движимого имущества в сумме 146 482 т. руб. в качестве обеспечение выполнения обязательств по Мировому соглашению с ИФНС -4 г. Москвы.

4. Раскрытие существенных показателей.

10.1 Пояснение к стр. 1110 «Бухгалтерский баланс»

Показатель	2018, т. руб	2019, т. руб	2020, т. руб
Краткосрочные финансовые вложения, в том числе	**840**	**678**	**516**
-патенты на полезные модели (3 шт.)	840	678	516

10.2 Пояснение к стр. 1170 «Бухгалтерский баланс»

Долгосрочные финансовые вложения, в том числе	**15 498**	**15 516**	**15 535**
акции АО «ЦКТИА»	15 000	15 000	15 000
вексель банковский (срок платежа 26.02.2021г.)	461	479	498
акции, не обращающиеся на организованном рынке ЦБ	37	37	37

10.3 Пояснение к стр. 1190 «Бухгалтерский баланс»

Прочие внеоборотные активы, в том числе	**1 046**	**970**	**702**
расходы на банковские гарантии	39	20	
расходы на лицензии, сертификаты	1 007	950	702

10.4 Пояснение к стр. 1260 «Бухгалтерский баланс»

Прочие оборотные активы, в том числе	**33 885**	**10 786**	**1 793**
расходы будущих периодов	50	35	14
выполненные этапы по незавершенным работам (выполненные, но не принятые заказчиками), без НДС	11 370	10 138	1278
недостачи		613	501
ПСД по системе охлаждающей воды ответственных потребителей Смоленской АЭС	22 420		
НДС при исполнении обязанностей налогового агента	45		

10.5 Пояснение к стр. 1410, стр.1510 «Бухгалтерский баланс»

Показатель	2018, т. руб	2019, т. руб	2020, т. руб
Общая задолженность по кредитам и займам (без учета %) на конец года	389 163	377 928	424 516
Получено кредитов и займов за год	242 435 (восстановлены судом)	19 932	143 387
Погашено кредитов и займов	87 351	31 167	96 799
Сроки погашения основных видов кредитов	2016г.-242 435 т. руб. 4 кв.2018г–13000 т.руб.,	2016г.-242 435 т.руб.	2016г.-242435т.руб.
Сроки погашения основных видов займов	4 кв.2020г–54205 т.руб., 1 кв.2019г.–7865 т.руб. 2 кв.2019г.–31154 т.руб. 3кв.2019г.–30000 т.руб. 4 кв.2019г.–10002 т.руб.	4 кв.2020г–72370 т.руб., 1 кв.2020г.–62 004 т.руб.	4 кв.2020г-177 818 т. руб.
Выданных векселей на балансе организации нет			
Суммы займов, недополученных по сравнению с условиями договоров нет			
Сумма % по займам и кредитам, вкл. в прочие расходы	23 231	48 328	93 815

10.6 Пояснение к стр. 1550 «Бухгалтерский баланс»

Показатель	2018, т. руб	2019, т. руб	2020, т. руб
Прочие обязательства, в том числе	11 365	9 689	8 978
- НДС, начисленный в качестве налогового агента	11 365	9 689	8 978

10.7 Пояснение к стр.2411, «Отчет о финансовых результатах»

условный доход по налогу на прибыль	**128 978**	27 137	46 601
постоянные налоговые обязательства (расходы)	**3 563**	207	120
постоянный налоговый актив (доходы)		332	
изменение отложенных налоговых активов	**125 452**	27 292	46 500
изменение ОНО	**37**	30	19
текущий налог на прибыль	**0**	0	0

10.8 Пояснение к стр.1180,стр.1420 «Бухгалтерский баланс», стр.2412 «ОФР»

Отложенные налоговые активы, в т. ч.	**127 787**	**155 079**	**201 579**
резерв под обесценение ФВ		540	540
резерв сомнительных долгов	33 658	41 185	39 998
резерв на оплату отпуска	950	452	287
налоговый убыток	93 179	112 902	160 754
Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.	**68**	**98**	**117**
основные средства	68	98	117
Отложенный налог на прибыль, стр 2412	125 414	27 262	46 481

10.9 Пояснение к стр.2340 «Отчета о финансовых результатах»

Показатель	2018, т.руб	2019, т.руб	2020,т. руб
Прочие доходы, в том числе	**37 825**	**13 567**	**18 354**
восстановлен резерв под снижение стоимости МЦ		1 658	
восстановлен резерв сомнительных долгов			5 597
неустойка, признанная судом или должником	14 701	1 314	913
списание кредиторской задолженности	1 667	10 340	2 373
курсовые разницы	15 933		
доход от реализации ТМЦ и ОС	4 971		352
признанное судом возмещение, вкл. госпошлину			8 547
прочие	553	255	572

10.10 Пояснение к стр. 2210, стр.2220 «Отчета о финансовых результатах»

Коммерческие расходы, в том числе	**5 368**	**4 511**	**2 504**
конструкторская и технологическая поддержка			
расходы по оплату труда и отчисления в фонды	2 655	2 885	2 359
транспортные услуги	136	177	
командировочные расходы	172	317	104
работы по гарантийным обязательствам	2 192		
испытания, ППР		1 045	
прочие расходы	213	87	41

Управленческие расходы, в том числе	**92 613**	**62 896**	**48 171**
расходы по оплату труда и отчисления в фонды	76 620	49 790	38 582
аренду помещений и имущества	5 470	5 779	4 034
эксплуатационные и хозяйственные расходы	3 892	2 316	1 912
транспортные услуги	2 268	1 347	1 334
амортизация ОС и НМА	1 573	1 083	825
информационные, аудиторские, консультац. услуги	1 067	1 480	415
гостайна (допуски, экспертизы)	767	653	555
прочие расходы	956	448	514

10.11 Пояснение к стр.2350 «Отчета о финансовых результатах»

Прочие расходы, в том числе	**582 692**	**48 879**	**133 427**
услуги кредитных организаций, расходы на банковские гарантии	1 740	1 280	284
отказ передающей стороны от безвозмездного финансирования в связи с окончанием срока действия дог.	360 000		
судебные издержки, вкл. госпошлину	3 234	650	1 725
налоги и сборы		765	814
резервы под обесценение финансовых вложений		2 700	
резервы сомнительных долгов	163 860	37 652	
резерв под снижение стоимости МЦ	1 658		
взносы в СРО	5 465	1 962	1 860
штрафы и пени к уплате	16 538	1 237	117 060
списание безнад. дебиторской задолженности	2 274	2 815	9 777
курсовые разницы	15 734		
материальная помощь и аналог.	1 568		
расход от продажи МЦ и ОС	7 219		279
прочие расходы	3 404	818	2 442

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Данные по видам дебиторской и кредиторской задолженности приведены в таблицах 5 пояснений к бухгалтерской отчетности.

№	Наименование основного дебитора, кредитора (5 % от общей суммы задолженности)	Сумма задолженности (тыс. руб.)		
		31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1.	**Кредиторская задолженность (задолженность поставщикам и подрядчикам)**			
1.1	«Белэнергомаш-БЗЭМ» ООО	14686	14 686	14 686
1.2	ООО «АГЕНТСТВО АДРЕСНОЙ ИНФОРМАЦИИ ЭКОНОМИКА И ЖИЗНЬ»	44 984	48 552	51 393
1.3	АО «ЦКТИА»	52 716	43 622	35 144
1.4	ООО "ИФ "Теплоэлектропроект"	74 480	62 381	57 679
1.5	АО Фирма Энергозащита	45 686	10 895	13 614
1.6	ООО «КРИЛАКСПЕЦСТРОЙ»	30 601	26 884	26 237
1.7	ООО «ИМПУЛЬС»	10 127	10 127	
1.8	АО «СЕЗАМ»	17 939	14 278	19 352
2	**Дебиторская задолженность (по покупателям и заказчикам)**			
2.1	«МРСК ЮГА» ПАО		10 719	
2.2	«ИК АСЭ» АО		9 237	
2.3	АО «Атомстройэкспорт»	48 090	5 678	5 678
2.4	АО «Концерн Титан»	46 421		8 672

Сумма просроченной дебиторской задолженности, учтённая по условиям договоров по состоянию на 31.12.2020г. составляет 258 754 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам образуется только в тех случаях, когда по оценке организации реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности.

Резерв по сомнительным долгам создан в размере -199 992 т. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Справочно: на 31.12.2020 года сумма НДС, начисленная с авансов, полученных – 1 214 т. руб.; сумма НДС с авансов уплаченных- 1 603 т. руб.

Долгосрочная дебиторская задолженность содержит сводные данные об отложенных платежах по договорам поставок, до окончания гарантийного срока в сумме 5 678 тыс. руб. (срок погашения 2 839 тыс. руб. – 2 квартал 2023 г., в том числе 2 839 тыс. руб. -3 кв.2024г.)

6. Информация об операциях со связанными сторонами.

К основному управленческому персоналу относится генеральный директор, коллегиального органа управления нет.

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31.12.2020 г. является приложением к настоящим Пояснениям.

Наименование группы и связан. стороны	Хар-р отношений	Вид соверш. операции	Объем операций (т. руб.) с НДС	Стоимост. показатели по незаверш. на конец отч. периода операциям (т. руб.) с НДС	Условия и сроки, форма расчетов	Велич. образ. резерва по сомнт.долгам на конец отч. пер-да	Велич. списан дебит. задолж по кот. истек срок иск. давн-ти	Краткоср. вознагр. (для осн. управл.. перс-ла) т. руб.	Долгоср. вознагр. (для осн. управл.. перс-ла) т. руб.
Дочерние общества									
АО «ЦКТИА»	Контроль	Продажа товаров, работ, услуг	5 073	1 081	Безнал. форма расчетов	нет.	нет.	-	-
		% к уплате	7 578	-	Безнал. форма расчетов	нет.	нет.	-	-
		Приобретение товаров, работ, услуг	67	35 144	Безнал. форма расчетов	нет.	нет.	-	-
		Полученные займы	129 096	115 843	Безнал. форма расчетов	нет.	нет.	-	-
Иные связанные стороны									
ООО «ИФ «ТЭП	Значительное влияние	Получение имущества в аренду	-	4 905	Безнал. форма расчетов	нет.	нет.	-	-
		Получено займов	2 945	2 227					
Основной управленческий персонал									
Мешалкин В.В.	Контроль	Получение займов Обществом	3 900	59 748	Безнал. и иная форма расчетов	нет.	нет.	6 533	-
		Цессия	-	8 293					
		Получена возвратная финансовая помощь	401	3 089					

7. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты Общества на приобретение и потребление в течение календарного года энергетических ресурсов составили в денежном исчислении 2 253 т. руб.

Электрическая энергия потреблялась на цели производства продукции, выполнения работ, оказания услуг. Затраты составили 1 356 т. руб.

Тепловая энергия потреблялась на цели производства продукции, выполнения работ, оказания услуг. Затраты составили 897 т. руб.

8. События после отчетной даты, условные обязательства

По состоянию на 31.12.2020 завершено судебное разбирательство:
- между АО ЦКТИА и АО КБ «Северный кредит» (отозвана лицензия на осуществление банковских операций 29.12.2017г.) на сумму 32 585 т. руб. (Общество является солидарным ответчиком), ведутся переговоры о подписании мирового соглашения;
- завершено судебное разбирательство с ООО КБ «ЭРГОБАНК о взыскании основного долга, процентов и штрафных санкций на сумму 317 928 тыс. руб., ведутся переговоры о подписании мирового соглашения и уменьшении штрафных санкций;
- с ООО "Белэнергомаш-БЗЭМ" подписано мировое соглашение с рассрочкой оплаты 14 686 тыс. руб. до 31.01.2023г.;
-завершено судебное разбирательство между АО ЦКТИА и ООО КБ «ЭРГОБАНК о взыскании основного долга, процентов и штрафных санкций на сумму 99 133 тыс. руб., Общество является солидарным ответчиком, ведутся переговоры о подписании мирового соглашения и уменьшении штрафных санкций;

18.12.2020г. (вступило в силу 05.03.2021г.) Общество подписало с ИФНС России № 4 по городу Москве новое Мировое соглашение (далее МС) в рамках рассмотрения дела о несостоятельности (банкротстве) ООО «ЭнергомашКапитал» (дело №А40-254195/18-187-320Б). Общество приняло на себя обязательства по погашению задолженности в сумме 121 108 тыс. руб., а также процентов в сумме 7 358 тыс. руб. в рассрочку на год. В настоящее время уплата платежей происходит с нарушением сроков. При заключении МС предоставляется залог собственной недвижимости (оценочной стоимостью 127 802 т. руб., без учета НДС) и недвижимости другого юридического лица (оценочной стоимостью 26 380 т. руб., без учета НДС). Государственная регистрация договоров залога завершена.

В 2019 году ООО «ЭнергомашКапитал» подписал с ПАО «НОТА-Банк» Мировое соглашением (далее МС) о добровольном урегулировании спора по делу №А40-11816/2018 от 03.06.2019г. Подписан договор залога недвижимости другого юридического лица (оценочной стоимостью около 166 млн. руб.) в обеспечение по данному МС. В 2020 прошла государственная регистрация договора залога. В настоящее время уплата платежей происходит с нарушением сроков.

В период до подписания бухгалтерской отчетности:
-не завершено судебное разбирательство с АО СЕЗАМ на 6921 т. руб. в котором Общество выступает Ответчиком о взыскании суммы кредиторской задолженности.
- начаты судебные разбирательства на сумму 2 772 тыс. руб., в котором Общество выступает истцом. Суд первой инстанции удовлетворил требования истца. На дату подписания бухгалтерской отчетности судебные разбирательства не завершены;

Существуют признаки несоблюдения принципа непрерывности:
наличие обязательств, в том числе обеспечительных, по которым срок возврата долга истек, при отсутствии возможности их погашения; судебные иски против организации, которые в случае победы истца могут завершиться решением суда, по которым возрастет размер кредиторской задолженности Общества.

Валютные риски оцениваются обществом, как минимальные. Финансовые риски оцениваются обществом, как несущественные. Общество оценивает деятельность существенных контрагентов- юридических лиц. Существуют признаки несоблюдения принципа непрерывности деятельности в 2020 году. При этом ООО «ЭнергомашКапитал» имеет планы повышения доходов, получения заемных средств на выгодных условиях, реструктуризации долгов, оптимизации расходов.

Генеральный директор _____ В.В. Мешалкин

Главный бухгалтер _____ Л.П.Королева