

**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

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	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	57	(40)	-	-	-	(6)	-	-	-	57	(46)
	5110	за 2019г.	136	(109)	-	-	79	(10)	-	-	-	57	(40)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020г.	57	(40)	-	-	-	(6)	-	-	-	57	(46)
	5111	за 2019г.	136	(109)	-	(79)	79	(10)	-	-	-	57	(40)

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:	5121	-	-	-

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 _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

29 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	131 470	(56 924)	16 113	(5 527)	2 829	(7 059)	-	-	142 056	(61 155)
	5210	за 2019г.	122 453	(52 548)	9 017	-	-	(4 376)	-	-	131 470	(56 924)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	41 202	(29 757)	15 907	(5 382)	2 786	(4 543)	-	-	51 727	(31 514)
	5211	за 2019г.	39 815	(27 723)	1 387	-	-	(2 034)	-	-	41 202	(29 757)
Офисное оборудование	5202	за 2020г.	2 604	(2 474)	102	(43)	43	(97)	-	-	2 663	(2 527)
	5212	за 2019г.	2 552	(2 373)	52	-	-	(101)	-	-	2 604	(2 474)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2020г.	2 389	(2 146)	104	-	-	(49)	-	-	2 493	(2 195)
	5213	за 2019г.	2 337	(2 119)	52	-	-	(27)	-	-	2 389	(2 146)
Здания	5204	за 2020г.	62 190	(15 984)	-	-	-	(1 992)	-	-	62 190	(17 976)
	5214	за 2019г.	54 664	(14 167)	7 526	-	-	(1 817)	-	-	62 190	(15 984)
Сооружения	5205	за 2020г.	10 766	(5 809)	-	(102)	-	(379)	-	-	10 664	(6 188)
	5215	за 2019г.	10 766	(5 430)	-	-	-	(379)	-	-	10 766	(5 809)
Транспортные средства	5206	за 2020г.	754	(754)	-	-	-	-	-	-	754	(754)
	5216	за 2019г.	754	(736)	-	-	-	(18)	-	-	754	(754)
Земельные участки	5207	за 2020г.	11 565	-	-	-	-	-	-	-	11 565	-
	5217	за 2019г.	11 565	-	-	-	-	-	-	-	11 565	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	5 909	(3 725)	1 022	(1 764)	174	(260)	-	-	5 167	(3 811)
	5230	за 2019г.	4 520	(1 688)	1 541	(153)	109	(2 145)	-	-	5 909	(3 725)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2020г.	5 451	(3 560)	979	(1 764)	174	(183)	-	-	4 666	(3 569)
	5231	за 2019г.	4 107	(1 599)	1 497	(153)	109	(2 070)	-	-	5 451	(3 560)
Сооружения	5222	за 2020г.	331	(98)	-	-	-	(46)	-	-	331	(144)
	5232	за 2019г.	331	(51)	-	-	-	(47)	-	-	331	(98)
Офисное оборудование	5223	за 2020г.	45	(1)	43	-	-	(15)	-	-	88	(16)
	5233	за 2019г.	-	-	45	-	-	(1)	-	-	45	(1)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5224	за 2020г.	82	(66)	-	-	-	(16)	-	-	82	(82)
	5234	за 2019г.	82	(39)	-	-	-	(27)	-	-	82	(66)

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.	7	10 937	-	10 937	7
	5250	за 2019г.	77	10 489	-	(10 559)	7
в том числе:							
Строительство пристроя склада хранения проволоки по адресу: г.Среднеуральск ул.Уральская, д.1Г	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	70	7 456	-	(7 526)	-
Строительство газопровода (проектные работы)	5242	за 2020г.	7	-	-	-	7
	5252	за 2019г.	7	-	-	-	7
Реконструкция и строительство объектов основных средств	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	1 455	-	(1 455)	-
Приобретение станков, машин и оборудования	5244	за 2020г.	-	10 937	-	(10 937)	-
	5254	за 2019г.	-	1 578	-	(1 578)	-

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	22 246	21 858	21 586
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	5 382	5 382
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 082	6 082	6 082
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3 405	3 506	3 506
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	31 036	66 116	36 417
в том числе: основные средства, переданные в залог	5287	31 036	66 116	36 417

Руководитель _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**
(расшифровка подписи)

29 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	200	-	-	-	-	-	-	200	-
	5311	за 2019г.	200	-	-	-	-	-	-	200	-
в том числе: Инвестиции в уставные капиталы дочерних компаний	5302	за 2020г.	200	-	-	-	-	-	-	200	-
	5312	за 2019г.	200	-	-	-	-	-	-	200	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	12 279	-	10 000	(12 279)	-	-	-	10 000	-
	5315	за 2019г.	8 380	-	36 636	(32 737)	-	-	-	12 279	-
в том числе: Депозитные вклады свыше 91 день	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Банковские векселя	5307	за 2020г.	12 279	-	-	(12 279)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	8 380	-	36 636	(32 737)	-	-	-	12 279	-
Займы выданные	5308	за 2020г.	-	-	10 000	-	-	-	-	10 000	-
	5318	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	12 479	-	10 000	(12 279)	-	-	-	10 200	-
	5310	за 2019г.	8 580	-	36 636	(32 737)	-	-	-	12 479	-

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	-	12 279	8 380
в том числе:				
Банковские векселя	5321	-	12 279	8 380
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**
(расшифровка подписи)

29 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	поступление		выбыло			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	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	78 720	-	1 038 200	21	(1 007 371)	-	-	-	-	-	-	109 570	-
	5530	за 2019г.	61 609	-	1 210 969	-	(1 193 858)	-	-	-	-	-	-	78 720	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	25 015	-	666 645	-	(654 737)	-	-	-	-	-	-	36 923	-
	5531	за 2019г.	29 927	-	637 658	-	(642 570)	-	-	-	-	-	-	25 015	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	35 281	-	326 559	-	(303 483)	-	-	-	-	-	-	58 357	-
	5532	за 2019г.	16 115	-	387 902	-	(368 736)	-	-	-	-	-	-	35 281	-
Прочая	5513	за 2020г.	4 424	-	44 996	21	(43 601)	-	-	-	-	-	-	5 840	-
	5533	за 2019г.	567	-	185 409	-	(181 552)	-	-	-	-	-	-	4 424	-
Беспроцентные займы, выданные дочерним организациям	5514	за 2020г.	14 000	-	-	-	(5 550)	-	-	-	-	X	X	8 450	-
	5534	за 2019г.	15 000	-	-	-	(1 000)	-	-	-	-	X	X	14 000	-
Итого	5500	за 2020г.	78 720	-	1 038 200	21	(1 007 371)	-	-	-	X	X	X	109 570	-
	5520	за 2019г.	61 609	-	1 210 969	-	(1 193 858)	-	-	-	X	X	X	78 720	-

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	3 571	3 571	1 593	1 593	4 465	4 465
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 571	3 571	1 593	1 593	4 465	4 465
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		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.	52 416	91 370	-	(119 051)	-	(815)	-	-	23 920
	5571	за 2019г.	4 825	56 392	-	(7 945)	-	(856)	-	-	52 416
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	52 416	90 051	-	(119 051)	-	(815)	-	-	22 601
	5572	за 2019г.	3 859	56 220	-	(6 912)	-	(751)	-	-	52 416
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	966	172	-	(1 033)	-	(105)	-	-	-
отложенные налоговые обязательства	5555	за 2020г.	-	1 319	-	-	-	-	X	X	1 319
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	124 128	977 892	1 315	(988 584)	-	815	-	-	115 566
	5580	за 2019г.	67 854	1 128 279	736	(1 073 597)	-	856	-	-	124 128
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	18 703	533 999	-	(533 572)	-	-	-	-	19 130
	5581	за 2019г.	22 273	619 966	-	(623 536)	-	-	-	-	18 703
авансы полученные	5562	за 2020г.	96 439	398 996	-	(402 473)	-	-	-	-	92 962
	5582	за 2019г.	38 687	415 370	-	(357 618)	-	-	-	-	96 439
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	7 156	28 330	3	(32 822)	-	-	-	-	2 667
	5583	за 2019г.	3 570	25 210	-	(21 624)	-	-	-	-	7 156
кредиты	5564	за 2020г.	814	-	1 312	(2 910)	-	815	-	-	31
	5584	за 2019г.	2 512	48 050	736	(51 235)	-	751	-	-	814
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	911	16 567	-	(16 702)	-	-	-	-	776
	5586	за 2019г.	812	19 683	-	(19 584)	-	-	-	-	911
расчеты по лизингу	5567	за 2020г.	105	-	-	(105)	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	105	X	X	105
Итого	5550	за 2020г.	176 544	1 069 262	1 315	(1 107 635)	-	X	X	X	139 486
	5570	за 2019г.	72 679	1 184 671	736	(1 081 542)	-	X	X	X	176 544

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	441 306	493 962
Расходы на оплату труда	5620	14 719	17 019
Отчисления на социальные нужды	5630	3 870	4 945
Амортизация	5640	4 539	6 137
Прочие затраты	5650	6 238	18 291
Итого по элементам	5660	470 672	540 354
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(17 802)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	16 887	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	487 559	522 552

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

Руководитель _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**
(расшифровка подписи)

29 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	2 189	1 275	(1 314)	-	2 150
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	2 189	1 275	(1 314)	-	2 150

Руководитель _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

29 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	-	56 077	8 380
в том числе:				
банковские гарантии под обеспечение исполнения обязательств	5801	-	56 077	8 380
Выданные - всего	5810	28 795	57 119	37 173
в том числе:				
обеспечение банковских гарантий	5811	-	28 324	8 380
обеспечение кредитов и займов	5812	28 793	28 793	28 793
обеспечение прочих обязательств	5813	2	2	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бессонов Сергей
Леонидович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2021 г.



Общество с ограниченной
ответственностью
«ЭНЕРГОГАЗСЕРВИС»
ИНН/КПП 6658081994/668601001
Россия, 624071, Свердловская область,
г.Среднеуральск, ул. Уральская, 1 Г
тел.+7 (343) 204-96-66
www.egs-carre.ru

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2020 ГОД

1. Отчетность составлена в соответствии с требованиями действующего законодательства.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, принципа непрерывности деятельности. Предприятие продолжит свою деятельность в обозримом будущем и у него нет намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

2. Основные сведения об организации

Полное наименование организации:	Общество с ограниченной ответственностью «Энергогазсервис»
Сокращенное наименование организации:	ООО «Энергогазсервис»
Дата государственной регистрации:	13 ноября 1997 г.
Место нахождения:	624071, Свердловская область, г.Среднеуральск, ул.Уральская, д. 1 Г
ИНН/КПП	6658081994/668601001
ОГРН	1026602354503
ОКПО	47684537
Среднегодовая численность работающих	21 чел.
Участники, бенефициарные владельцы	Шайхисламов Артур Миныханович (50,01%) Котов Игорь Дмитриевич (49,99%)
Единоличный исполнительный орган	Директор Бессонов Сергей Леонидович тел.+7 (343) 204-96-66 доб.№ 120
Главный бухгалтер	Шадрин Вячеслав Александрович тел.+7 (343) 204-96-66 доб.№ 123
Размер уставного капитала	8'350 рублей (оплачен полностью)
Основной вид деятельности по ОКВЭД-2 28.30	Производство машин и оборудования для сельского и лесного хозяйства

3. Основные элементы учетной политики

3.1. Основные положения учетной политики, влияющие на показатели финансовой отчетности.

Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей (пункт 5 ПБУ 6/01).

Переоценка основных средств не производится (пункт 15 ПБУ 6/01).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 17 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 20 ПБУ 6/01).

Учет нематериальных активов

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07).

Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07).

Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете.

Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Учет расходов на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Стоимость НИОКР, которые дали положительный результат, списывается линейным способом исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов от этих работ (п. 11 ПБУ 17/02).

Учет спецодежды, спецоснастки, хозяйственного инвентаря

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. Стоимость спецодежды и спецоснастки вне зависимости от установленного срока эксплуатации погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования.

Учет сырья и материалов

Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. За единицу бухгалтерского учета материально-производственных запасов принимается номенклатурный номер. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01).

Незавершенное производство

Незавершенное производство на отчетную дату отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Готовая продукция

Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости.

Учет товаров

Товары учитываются по стоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением.

Затраты на заготовку и доставку товаров до центрального склада, производимые до момента передачи товаров в продажу, включаются в стоимость товаров (п. 13 ПБУ 5/01). При отпуске товаров на продажу или ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01).

Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 "Управленческие расходы", в полной сумме.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3.2. Основные принципы формирования и действия системы внутреннего контроля.

За организацию и соблюдение системы внутреннего контроля на предприятии несет руководитель общества. Система внутреннего контроля включает в себя следующие процедуры:

- обеспечение согласованной и четкой работы внутренних подразделений;
- соблюдение требований нормативно-правовых актов РФ при осуществлении деятельности Общества;
- контроль за наличием всех надлежаще оформленных первичных документов, подтверждающих совершение хозяйственных операций;
- контроль за соответствием данных регистров бухгалтерского учета фактам хозяйственной жизни;
- контроль за соблюдением сроков, надежности, раскрытия предоставляемой финансовой отчетности;
- контроль операций с контрагентами, проверка корректности составления договоров и соблюдение сроков исполнения обязательств по договорам;
- соблюдение требований законодательства и принципа должной осмотрительности при выборе контрагентов;
- своевременное проведение инвентаризации в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (Приказ Минфина № 49 от 13.06.1995г.);
- соблюдение принципа разумности и эффективности при использовании активов.

4. Характеристика деятельности предприятия

Предприятие осуществляет производство (комплектацию) клеточного оборудования для содержания сельскохозяйственной птицы EGS-CARRE в различных модификациях, поставки на птицефабрики Челябинской, Пермской, Свердловской, Сахалинской областей, Республик Башкортостан и Татарстан, а также других регионов Российской Федерации. Основными партнерами являются: АО «Птицефабрика «Рефтинская», ООО «Биг Дачмен» (г.Москва), ООО «Уралсибагро+» (г.Тюмень), АО «ПРОДО птицефабрика Пермская», АО «ПРОДО Тюменский бройлер», ООО «Уральская мясная компания» (Челябинская обл.), ЗАО «Уралбройлер» (Челябинская обл.), ООО «Птицефабрика «Владимировская» (Астраханская обл.), ООО «Птицефабрика «Ирбитская» (Свердловская обл.), ООО «Птицефабрика «Комсомольская» (Алтайский край), ООО «Птицефабрика «Молодежная» (Алтайский край).

5. Финансовое положение предприятия**5.1. Результаты деятельности предприятия**

Показатели, тыс.руб.	2020 год	2019 год
Доходы по обычным видам деятельности, всего:	545 816	529 407
В том числе:		
- Продажи птицеводческого оборудования	506 004	486 004
- Продажи покупных товаров	34 434	37 280
- Доходы от сдачи имущества в аренду	5 232	5 244
- Прочие	146	879
Расходы по обычным видам деятельности, всего:	(445 465)	(468 650)
В том числе:	(418 278)	(434 056)

- птицеводческого оборудования		
- покупных товаров	(25 616)	(30 074)
- от сдачи имущества в аренду	(1 508)	(3 791)
- прочие	(63)	(729)
Коммерческие расходы	(24 270)	(32 429)
Управленческие расходы	(17 824)	(21 476)
Валовая прибыль от продаж	58 257	6 855
Рентабельность продаж	10,7 %	11,5 %
Прочие доходы, кроме процентов к получению, всего	20 453	11 205
в том числе:		
- курсовые разницы по валюте и валютным обязательствам	16 973	10 897
- доходы от оприходования ТМЦ	187	162
- доходы, связанные с реализацией основных средств и прочего имущества	1 395	45
- отклонения курса продажи иностранной валюты от официального курса	43	50
- списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	-
- возмещение убытков к получению (уплате)	99	51
- отчисления в оценочные резервы	93	-
- прибыль прошлых лет	28	-
- проценты за пользование чужими денежными средствами	21	-
- доходы и погашения банковских векселей	1 614	-
Прочие расходы, кроме процентов к уплате, всего:	(19 717)	(13 172)
в том числе:		
- убытки от погашения банковских векселей	-	(356)
- отклонения курса покупки иностранной валюты от официального курса	(132)	(90)
- курсовые разницы по валюте и валютным обязательствам	(16 706)	(9 198)
- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	(1)	(103)
- налоги и сборы	(1 199)	(1 137)
- расходы на собственные нужды организации	(386)	(62)
- штрафные санкции в бюджет	(53)	-
- расходы, связанные с продажей и ликвидацией основных средств	(1 066)	(45)
- судебные расходы (госпошины, гонорары юристам)	(75)	(119)
- услуги банков по финансовым операциям	(28)	(2 027)
- прочие расходы	(71)	(35)
Проценты к получению	1 151	1 186
Проценты к уплате (по долговым обязательствам)	(1 312)	(736)
Чистая прибыль отчетного года	46 491	3 857
Чистые активы	128 108	101 621

5.2. Расходы на оплату труда ключевого управленческого персонала за отчетный период составили 3 483,0 тыс.руб.

6. Сведения о природоохранной и экологической деятельности

Предприятие в своей деятельности использует комплекс технических, технологических, экономических, юридических и организационных мероприятий, обеспечивающих защиту окружающей среды от воздействия производственных процессов и направленных на рациональное взаимодействие между деятельностью человека и окружающей средой. Вывоз мусора осуществляется ЕМУП «Спецавтобаза» (договор № 316721 от 29.12.2018г., затраты составили 24 тыс.руб.), ООО «Транссервис» (договор № ТС-А000125/2019 от 10.10.2019г., затраты составили 18 тыс. руб.).

7. Сведения об инновациях и модернизации производства

В отчетном периоде осуществлено капитальных вложений на сумму 10937 тыс. рублей, в том числе направлено на приобретение станков, машин и оборудования 10937 тыс. рублей.

8. Сведения о затратах на приобретение и потребление энергетических ресурсов

В отчетном периоде для удовлетворения потребности производственных процессов приобретены энергетические ресурсы:

Наименование	Кол-во в натуральных показателях	Сумма, тыс. руб. без НДС
Электрическая энергия	160 673 кВтч	901,3
Тепловая энергия	207,41 Гкал	275,3

9. Сведения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности

Существенным рыночным риском в отчетном периоде является валютный риск, возникающий вследствие изменения курсов иностранных валют. Предприятие подвержено валютному риску вследствие наличия обязательств, выраженных в иностранной валюте. Снижение курса национальной валюты по отношению к евро приводит к увеличению стоимости импортных комплектующих изделий и уменьшению чистой прибыли.

Существенным правовым риском может быть ведение эмбарго и других ограничительных мер на ввоз комплектующих изделий из-за рубежа, что может привести к увеличению себестоимости выпускаемой продукции и уменьшению чистой прибыли.

В целях снижения влияния риска несвоевременного погашения дебиторской задолженности руководством отслеживается своевременность погашения задолженности в соответствии с условиями договоров, организована претензионная работа, по просроченной задолженности ведутся судебные разбирательства.

По мнению руководства на негативные последствия валютного риска повлиять предприятие не имеет возможности.

10. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Связанные стороны: физические лица – единоличный исполнительный орган (директор) Бессонов Сергей Леонидович; участники общества Шайхисламов Артур Миныханович, Котов Игорь Дмитриевич.

Связанные стороны: юридические лица - ООО «Триатон» ИНН 4027031405, доля участия Котова И.Д. 65,00%; ООО «Биг Дачмен», ИНН 7704266056, единоличный исполнительный орган (генеральный директор) – Котов И.Д.

Операции со связанными лицами:

Краткосрочные обязательства, показатели в тыс.руб.:

Наименование стороны	Вид обязательств	На начало года	Изменения за период		На конец года
			возникновение	погашение	
Единоличный исполнительный орган (директор)	Заработная плата	-	1 402,3	(1 402,3)	-
	Налоги и взносы, начисленные на заработную плату	-	344,6	(344,6)	-
Участники общества	Дивиденды	-	20 004,0	(20 004,0)	-
	Прочие (патентные выплаты)	-	-	-	-
	Приобретение товаров, работ, услуг в рамках обычной деятельности	-	24,4	(24,4)	-
Прочие контрагенты,	-	4 657,5	258 387,9	(288 311,8)	(25 266,4)

всего,					
в том числе:	-	-	-	-	-
ООО «Триатон» ИНН 4027031405, доля участия И.Д.Котова 65,00%	Операции по приобретению у контрагента товаров, работ, услуг в рамках обычной деятельности	(684,1)	20 390,7	(21 541,0)	(1 834,4)
ООО «Биг Дачмен», ИНН 7704266056, единоличный исполнительный орган – И.Д.Котов	Операции по приобретению у контрагента товаров, работ, услуг в рамках обычной деятельности	5 341,6	203 489,2	(232 262,8)	(23 432,0)
	Операции по реализации контрагенту товаров, работ, услуг в рамках обычной деятельности	-	34 508,0	(34 508,0)	-

11. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации

Обеспечения обязательств выданные (тыс.рублей):

Вид обеспечения	Остаток на начало отчетного периода	Выдано	Погашено	Остаток на конец отчетного периода
Векселя банков в обеспечение банковских гарантий	28 324	3 760	(32 084)	-
Залог недвижимого имущества в обеспечение кредитов и займов	28 793	-	-	28 793
Обеспечение прочих обязательств	2	-	-	2
Итого:	57 119	3 760	(32 084)	28 795

Обеспечения обязательств полученные (тыс.рублей):

Вид обеспечения	Остаток на начало отчетного периода	Получено	Погашено	Остаток на конец отчетного периода
Банковские гарантии под обеспечение исполнения обязательств по договорам поставки	56 077	-	(56 077)	-
Итого:	56 077	-	(56 077)	-

12. Информация о событиях после отчетной даты

Существенные события, относящиеся к событиям после отчетной даты, которые могут существенно повлиять на экономические решения пользователей отчетности, отсутствуют.

13. Информация об оценочных резервах, условных активах и условных обязательствах

В отчетности отражены оценочные обязательства по вознаграждениям работникам на оплату ежегодных отпусков и по страховым взносам:

Сальдо на начало года, тыс. руб.	Признано,	Погашено,	Сальдо на конец года, тыс. руб.
----------------------------------	-----------	-----------	---------------------------------

	тыс. руб.	тыс. руб.	
2 189	1 275	(1 314)	2 150

Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

Общество применяет положения ПБУ 18/02. Условный расход по налогу на прибыль составляет 12 341 тыс. руб. Разницы образовались за счет операций по начислению амортизации основных средств, расходов на благотворительность, прочих расходов, не учитываемых при налогообложении прибыли.

Увеличение выручки по основному виду деятельности за 2020 год в сравнении с предыдущим годом обусловлено внутренними факторами (увеличением номенклатуры продукции), и внешними факторами (увеличением спроса на продукцию).

Предприятие активно развивается и ставит своей целью увеличение объема продаж оборудования, проведение эффективной рекламной политики, развитие сервисного обслуживания, расширение рынков сбыта и модернизацию производственной базы в г.Среднеуральске по производству комплектующих изделий птицеводческого оборудования.

Директор

Бессонов С.Л.

Главный бухгалтер

Шадрин В.А.

«31» марта 2021г.