

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«СИЛИКАТ»

Пояснения

к годовой бухгалтерской отчетности

за 2020 год

Основные сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «СИЛИКАТ», основной государственный регистрационный номер 1037300600600 от 24.07.2003 г., ИНН 7313003676, КПП 731301001.

Адрес местонахождения: 433870, Ульяновская область, Новоспасский район, рабочий поселок Новоспасское, улица Заводская, дом 57, тел./факс 8(84238) 2-15-43, сайт <http://silikat-73.ru>, e-mail: firma@silikat-73.ru.

Филиалы и представительства не имеются.

Обособленные подразделения не имеются.

ООО «СИЛИКАТ» имеет уставный капитал в размере 30 110 000 руб., доли принадлежат физическим лицам:

1. Мясников Григорий Николаевич 28,4 % доли в Уставном капитале (8 551 240 руб.)
2. Мясников Николай Григорьевич 27,4 % доли в Уставном капитале (8 250 140 руб.)
3. Пономарев Дмитрий Алексеевич 12,1 % доли в Уставном капитале (3 643 310 руб.)
4. Кистанов Алексей Владимирович 12,1 % доли в Уставном капитале (3 643 310 руб.)
5. Фельдман Борис Петрович 10 % доли в Уставном капитале (3 011 000 руб.)
6. Колосова Оксана Владимировна 10 % доли в Уставном капитале (3 011 000 руб.).

Органом управления Общества является:

- директор (единоличный исполнительный орган).

Полномочия Единоличного исполнительного органа Общества - директора были возложены на Солдатов Александра Ивановича решением Советом директоров Общества от 26.08.2020 года сроком на 5 лет.

Лицами, отвечающими за корпоративное управление Обществом и за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности, являются участники Общества.

Совет директоров Общества, состоит из следующих членов:

Мясников Григорий Николаевич, Мясников Николай Григорьевич, Пономарев Дмитрий Алексеевич, Кистанов Алексей Владимирович, Щетинин Григорий Алексеевич.

Общее собрание участников, состоит из следующих участников:

Мясников Григорий Николаевич (28,4 % доли в УК), Мясников Николай Григорьевич (27,4 % доли в УК), Пономарев Дмитрий Алексеевич (12,1 % доли в УК), Кистанов Алексей Владимирович (12,1 % доли в УК), Фельдман Борис Петрович (10 % доли в УК), Колосова Оксана Владимировна (10 % доли в УК).

Основной вид деятельности:

- ОКВЭД 23.61- Производство изделий из бетона для использования в строительстве

Дополнительные виды деятельности:

- ОКВЭД 23.52.1 – Производство негашеной, гашеной и гидравлической извести,

- ОКВЭД 46.73.6 – Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.

ООО «СИЛИКАТ» осуществляет свою деятельность на основании законов Российской Федерации и Устава Общества.

Среднесписочная численность работников за 2020 год составила 295 человек, за 2019 год – 333 человек.

Порядок подготовки годовой бухгалтерской отчетности. Непрерывность деятельности Общества.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и требованиями Приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66Н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в ред. Приказа Минфина России от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н).

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляло свою деятельность в 2020 году в условиях распространения новой коронавирусной инфекции COVID-19 и связанных с этим экономических последствий. Общество постоянно следит за развитием ситуации в стране и в мире, прикладывает максимум усилий для минимизации рисков и сокращения распространения коронавирусной инфекции.

Общество отмечает, что условия распространения новой коронавирусной инфекции и связанные с этим экономические последствия не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

Общество подтверждает, что последствия распространения коронавирусной инфекции COVID-19 не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год.

Общество в 2021 году продолжает свою деятельность, принимает необходимые меры по защите работников и покупателей (заказчиков).

Годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в тысячах рублей. Далее все поясняемые суммы отражены в тысячах рублей.

Основные положения учетной политики. Данные по статьям бухгалтерского баланса

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте в 2020г. отсутствуют.

Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют (так же и в предшествующий период 2019г).

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам не осуществлялись (так же и в предшествующий период 2019г).

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с положениями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н.

Группировка основных средств осуществляется в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из Классификации

основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Для всех основных средств, введенных в эксплуатацию в 2020 году, используется один способ начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Сумма амортизации определяется исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Незавершенные капитальные вложения и долгосрочные инвестиции:

В 2020 г. Общество осуществило ввод в эксплуатацию объектов капитальных вложений на сумму 134 тыс. руб., в 2019 г. – на сумму 270 тыс. руб.

В Бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства» отражены следующие группы основных средств по остаточной стоимости, а также незаконченные операции по приобретению основных средств:

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	3	4	5
Основные средства-всего, в том числе:	3 828	4 669	5 295
машины и оборудование	742	897	839
производственный и хозяйственный инвентарь	22	82	142
здания	339	388	436
сооружения	201	218	234
земельные участки	950	950	950
транспортные средства	1 573	2 134	2 695
Строительство объектов основных средств	20 700	10 650	1 929
Приобретение объектов основных средств	331	159	94
Итого	24 859	15 478	7 318

По состоянию на 31.12.2020 г. объекты основных средств, находящиеся в процессе государственной регистрации, отсутствуют.

Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности (стр.1160) включают в себя остаточную стоимость основных средств, предоставленных во временное пользование. На начало отчетного периода составляли 5 131 тыс. руб., на конец отчетного периода – 4 086 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют (так же и в предшествующий период 2019г).

Запасы

Учет материально-производственных запасов в Общества ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44-н.

Сырье и материалы учитываются на счете 10 по фактической себестоимости. Предприятие не использует счета 15 и 16.

Материально-производственные запасы в учете группируются следующим образом:

- 10.01 – «Сырье и материалы»;
- 10.03 – «Топливо»;
- 10.04 – «Тара и тарные материалы»;
- 10.05 – «Запасные части»;
- 10.06 – «Прочие материалы»;
- 10.07 – «Материалы, переданные в переработку на сторону»;
- 10.08 – «Строительные материалы»;
- 10.09 – «Инвентарь и хозяйственные принадлежности»;
- 10.10 – «Специальная оснастка и специальная одежда на складе»;
- 10.11 – «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации».

Материально-производственные запасы в учете группируются следующим образом:

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов).

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства».

Коммерческие расходы отражаются на счете 44 «Расходы на продажу». Суммы, накопленные на счете 44 полностью списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения».

В отчетном периоде материально-производственные запасы в залог не передавались. Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.

В Бухгалтерском балансе Общества по стр. 1210 «Запасы» отражены следующие виды запасов:

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	3	4	5
Запасы-всего, в том числе:	120 456	108 904	88 111
Сырье и материалы	70 409	81 602	74 128
Готовая продукция	25 398	20 412	7 244
Товары для перепродажи	16 857	3 669	4 276
Полуфабрикаты собственного производства	7 792	3 220	2 463

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Общество ведет отдельный учет доходов по операциям, подлежащим обложению налогом на добавленную стоимость и не подлежащим налогообложению в связи с приобретением прав по договорам долевого строительства многоквартирных жилых домов.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям по реализации товаров, подлежащих обложению налогом на добавленную стоимость, подлежит возмещению из бюджета.

Для обеспечения раздельного учета НДС, к счету 19 «НДС по приобретенным ценностям» открыты следующие субсчета:

- 19.01 – НДС по приобретенным ОС;
- 19.02 – НДС по приобретенным НМА;
- 19.03 – НДС по приобретенным МПЗ;
- 19.04 – НДС по приобретенным услугам;
- 19.08 – НДС при строительстве основных средств.

В бухгалтерском балансе по состоянию на отчетные даты 31.12.2020 г., 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. по стр. 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражен НДС к последующему возмещению из бюджета:

Наименование строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	3	4	5
НДС по приобретенным ценностям, в том числе:	556	1 584	406
НДС по приобретенным ОС	58	71	58
НДС по приобретенным услугам	-	856	36
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	499	658	313

Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода, предшествующих периодов дебиторской задолженности, отраженной по стр. 1230 Бухгалтерского баланса Общества, и движение в течение отчетного и предшествующего периода представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	199 837	45 735	(150 619)	94 952
	за 2019г.	202 520	99 628	(102 311)	199 837
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	127 748	21 224	(113 549)	35 423
	за 2019г.	152 411	51 809	(76 472)	127 748
Авансы выданные	за 2020г.	64 943	20 895	(36 782)	49 054
	за 2019г.	46 420	43 591	(25 067)	64 943
Прочая	за 2020г.	7 146	3 616	(289)	10 473
	за 2019г.	3 689	4 228	(771)	7 146

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за товары, работы, услуги. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам, в сумме созданного по данной задолженности резерва. Списание безнадежной задолженности в сумме, превышающей созданный по ней резерв, отражается в составе прочих расходов. Резерв по сомнительным долгам рассчитан в сумме 0 рублей.

Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2020 года составили 17 859 тыс. руб. В 2020 г. поступило финансовых вложений - приобретение прав по договорам долевого строительства многоквартирных жилых домов – на сумму 7 704 тыс. руб., выбыло - на сумму 5 285 тыс. руб.

В 2019 г. поступило финансовых вложений - приобретение прав по договорам долевого строительства многоквартирных жилых домов – на сумму 15 785 тыс. руб., выбыло – 6 082 на сумму тыс. руб.

В 2018 г. поступило финансовых вложений - приобретение прав по договорам долевого строительства многоквартирных жилых домов – на сумму 5 737 тыс. руб., выбыло - на сумму 0 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе следующим образом:

- В разделе I Бухгалтерского баланса в строке «Прочие внеоборотные активы» расходы будущих периодов отражаются при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты;

- В разделе II Бухгалтерского баланса в строке «Прочие оборотные активы» расходы будущих периодов отражаются при условии, что период списания этих расходов не превышает 12 месяцев после отчетной даты (п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, абз. 2 п. 39 ПБУ 14/2007, Письмо МФ от 12.01.2012 N 07-02-06/5).

В Бухгалтерском балансе Общества по стр. 1260 «Прочие оборотные активы» отражены расходы будущих периодов и платежи по прочим видам страхования (период списания не превышает 12 месяцев):

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	3	4	5
Прочие оборотные активы - всего, в том числе:	1 109	592	695
расходы будущих периодов с периодом списания, не превышающим 12 месяцев	980	584	680
Платежи по прочим видам страхования	128	8	15

Капитал и резервы

По стр. 1310 «Уставный капитал» отражено: величина уставного капитала на конец 2020г. составила 30 110 тыс. руб. (также и на 31.12.2019 и 31.12.2018гг).

По строке 1350 «Добавочный капитал» на 31.12.2020г. отражена сумма 11 900 тыс. руб. (также и на 31.12.2019 и 31.12.2018гг).

По итогам 2020 года Общество получило чистый убыток в сумме 20 863 тыс. рублей, по итогам 2019 года - чистый убыток в сумме 13 382 тыс. рублей.

Стоимость чистых активов ООО «СИЛИКАТ»:

- на 31.12.2020 года составляет 74 772 тыс. руб.,
- на 31.12.2019 года составляет 95 634 тыс. руб.,
- на 31.12.2018 года составляет 109 016 тыс. руб.

Обществом в 2018-2020гг не выплачивались дивиденды.

Общество не планирует в 2021 году прекращать свою деятельность либо ликвидироваться.

Заемные средства

В Бухгалтерском балансе Общества по стр. 1410 «Заемные средства» (Долгосрочные обязательства):

- на 31.12.2020 задолженность по долгосрочному кредиту отсутствует.

В 2020 году было получено 50 011 тыс. руб. и досрочно погашено 65 011 тыс. руб. долгосрочных кредитов.

- на 31.12.2019 числится задолженность по долгосрочному кредиту в размере 15 000 тыс. руб.

В 2019 году было получено 0 тыс. руб. и погашено 65 000 тыс. руб. долгосрочных кредитов.

- на 31.12.2018 задолженности по долгосрочным кредитам составила 80 000 тыс. руб.

В 2018 году было получено 80 000 тыс. руб. и погашено 38 200 тыс. руб. долгосрочных кредитов.

- на 31.12.2020 числится задолженность по долгосрочному займу в размере 27 000 тыс.руб.

В 2020 году было получено 0 тыс.руб. и погашено 0 тыс.руб. долгосрочных займов.

- на 31.12.2019 числится задолженность по долгосрочному займу _ в размере 27 000 тыс. руб.

В 2019 году было получено 27 000 тыс. руб. и погашено 0 тыс. руб. долгосрочных займов.

- на 31.12.2018 задолженности по долгосрочным займам отсутствуют.

В Бухгалтерском балансе Общества по стр. 1510 «Заемные средства» (Краткосрочные обязательства):

- на 31.12.2020 задолженность по краткосрочным кредитам отсутствует.

В 2020 году было получено 40 011 тыс. руб. и погашено 80 000 тыс. руб. краткосрочных кредитов.

- на 31.12.2019 числится задолженность по краткосрочным кредитам в размере 39 989 тыс. руб.

В 2019 году было получено 40 000 тыс. руб. и погашено 11 тыс. руб. краткосрочных кредитов.

- на 31.12.2018г задолженность по краткосрочным кредитам отсутствует.

- на 31.12.2020г, на 31.12.2019г., на 31.12.2018г. числится задолженность по краткосрочным займам в размере 10 000 тыс. руб.

В 2018 году было получено 96 000 тыс.руб. и погашено 86 000 тыс. руб. краткосрочных займов.

Задолженность по процентам по долгосрочным кредитам на 31.12.2020г составили 0 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 51 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 236 тыс. руб.

Задолженность по процентам по краткосрочным займам на 31.12.2020г составили 1 815 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 1 065 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 315 тыс. руб.

Задолженность по процентам по краткосрочным кредитам на 31.12.2020г составили 0 тыс. руб., на 31.12.2019г. –124 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 0 тыс. руб.

Задолженность по процентам по долгосрочным займам на 31.12.2020г составили 1 428 тыс. руб., на 31.12.2019г. – 1 428 тыс. руб., на 31.12.2018г. – 0 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками).

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного и предшествующего периода краткосрочной кредиторской задолженности (строка 1520 Бухгалтерского баланса) представлено в таблице:

Наименование показателя	Период	На начало периода	Поступило	Выбыло	На конец периода
Кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	165 888	70 549	(85 965)	150 474
	за 2019г.	125 146	83 613	(42 871)	165 888
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	40 106	40 379	(19 142)	61 343
	за 2019г.	12 841	33 270	(6 006)	40 106
авансы полученные	за 2020г.	98 008	30 009	(54 638)	73 378
	за 2019г.	76 342	42 225	(20 560)	98 008
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	13 648	27	(4 310)	9 364
	за 2019г.	24 587	636	(11 575)	13 648
прочая	за 2020г.	14 127	134	(7 875)	6 387
	за 2019г.	11 376	7 482	(4 730)	14 127

Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов у Общества отсутствуют (так же и в предшествующий период 2019г).

Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой, Общество признает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работников в размере начислений, причитающихся работникам по трудовому законодательству по заработанным, но не использованным отпускам в случае их выхода в отпуск или увольнения.

Величина указанных обязательств формируется с учетом сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование (Закон 212-ФЗ) и на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (Закон 125-ФЗ).

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2019	Признано в 2020 г	Погашено в 2020 г	Остаток на 31.12.2020
Оценочные обязательства - всего	4 873	18 120	(17 445)	5 548
в том числе: Резерв на оплату отпусков	4 873	18 120	(17 445.)	5 548

Учетной политикой Общества не предусмотрены резервы на текущий и капитальный ремонт, под обесценение финансовых вложений.

Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2020 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался (также и в предшествующем периоде).

Выручка

Учет доходов ООО «СИЛИКАТ» производится в соответствии с положениями ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н.

Доходы Общества признаются при соблюдении критериев, установленных п.12, п. 16 ПБУ 9/99. Доходы Общества от их характера, условия получения и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности.

Выручка от реализации товаров, услуг за 2020 г. составила 566 327 тыс. руб. За аналогичный период 2019 г. выручка от реализации товаров, услуг составила 594 224 тыс. руб.

Себестоимость, коммерческие и управленческие расходы

Себестоимость продаж

Себестоимость продаж товаров в 2020 году составила 417 139 тыс. руб., в 2019 году – 405 522 тыс. руб.

Валовая прибыль составила 149 188 тыс. руб., что меньше показателя 2019г., который составлял 188 702 тыс. руб.

Коммерческие расходы

Коммерческие расходы отражаются на счете 44 «Расходы на продажу». Суммы, накопленные на счете 44 полностью ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.7 «Расходы на продажу».

Коммерческие расходы в 2020 году составили 159 540 тыс. руб., в 2019 году – 170 845 тыс. руб.

Управленческие расходы

Управленческие расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с разделом IV ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н. Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Управленческие расходы учитываются на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно распределяются на счета 20 «Основное производство» и 23 «Вспомогательные производства» пропорционально заработной плате персонала этих номенклатурных групп.

Обществом в 2020 г. получен убыток от продаж в сумме 10 352 тыс. руб., в 2019 г. была получена прибыль от продаж 17 857 тыс. руб.

Проценты к получению

Проценты к получению за 2020 год у Общества отсутствуют (так же и в предшествующий период 2019г).

Проценты к уплате

Проценты к уплате за 2020 год у Общества составили 4 695 тыс. руб., в предшествующий период 2019 год – 9 963 тыс. руб.

Прочие доходы

Прочие доходы Общества за 2020 год составили – 33 375 тыс. руб., в 2019 г. – 25 320 тыс.руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Возврат страховой премии	3,00	
Возмещение расходов на обучение	46,00	
Возмещение расходов на электроэнергию	236,00	296,00
Возмещение расходов по проживанию		43,00
Возмещение расходов по ремонту ЦРБ		125,00
Возмещение расходов по тех.перевооружению газопровода		157,00
Газ природный	120,00	131,00
Доход -расходы от сдачи имущества в аренду	3 777,00	1 555,00
Доход -расходы от сдачи имущества в субаренду	105,00	102,00
Доход от продажи имущественного права	6 793,00	6 595,00
Доходы, связанные с утерей пропуска работником завода	2,00	6,00
НДС от дохода от переуступки права требования (право участника долевого строительства)	-189,00	-86,00
Перевыставление транспортных услуг	232,00	31,00
Перевыставление услуг мойки автотранспорта	1,00	
Перевыставление услуг по проживанию в гостинице	67,00	
Перевыставление услуг по сопровождению ИС:Предприятие	14,00	68,00
Перевыставление услуг по экспертизе промышленной безопасности документации на технического перевооружение опасного производственного объекта с заменой	20,00	
Перевыставление штрафа ПДД	11,00	2,00
Поддон		290,00
Плавающая сумма по сделке Опцион на процентную ставку №320177 от 23,07,2019 (кредит)		19,00

Продажа на сторону металлолома	44,00	
Продажа на сторону материалов	14 841,00	13 580,00
Прочие доходы	1 344,00	
Реализация ОС	732,00	
Спецодежда (с неполностью исчисленной амортизацией, оплаченная работником)	45,00	34,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	705,00	232,00
Услуги по демонтажу бетонных оснований и землянных работ в главном корпусе	4 424,00	
Услуги по монтажу наружного технологического трубопровода пара		1 221,00
Услуги по монтажу парового котла ДЕ-16-24 ГМО		919,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2,00	
Итого	33 375,00	25 320,00

Прочие расходы

Прочие расходы Общества за 2020 год составили – 41 605 тыс. руб., в 2019 году – 41 178 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	
	2020 г.	2019 г.
Амортизация ОС, сданных в аренду	102,00	102,00
Благотворительные услуги, помощь	1 405,00	2 378,00
Благотворительные услуги, помощь, членский взнос	539,00	120,00
Возмещение расходов на электроэнергию	236,00	296,00
Газ природный	120,00	131,00
Госпошлина	150,00	
Госпошлина за рассмотрение иска в суде в ООО "ВМА-Строй"		19,00
ГСМ сверх лимита при использовании личного транспорта в служебных целях	115,00	153,00
Добровольное медицинское страхование	13,00	
Единовременная материальная помощь в связи со смертью работника	5,00	111,00
Единовременные выплаты, в связи с рождением ребенка		30,00
Естественная убыль нефтепродуктов в пределах нормы		142,00

Естественная убыль нефтепродуктов сверх нормы		2,00
Единовременные выплаты в связи с торжественной датой. с рождением ребенка. со смертью работника. с выходом на пенсию	302,00	49,00
Земельный налог	166,00	166,00
Информационное обслуживание		2,00
Кадастровые услуги	17,00	
Командировочные расходы	51,00	417,00
Курсовая разница		1,00
Материальная помощь	16,00	27,00
Материальная помощь пенсионерам	369,00	369,00
Медикаменты	11,00	39,00
Начисление НДС на спецодежду, выданную не по типовым нормам	28,00	22,00
Начисление НДС на стоимость переданных ТМЦ для собственных нужд	740,00	962,00
НДФЛ с доходов контрагентов	445,00	212,00
Оплата проезда работникам завода до работы и обратно	1 285,00	1 677,00
Пени по налогам	2,00	28,00
Перевыставление транспортных услуг	232,00	31,00
Перевыставление услуг мойки автотранспорта	1,00	
Перевыставление услуг по проживанию в гостинице	67,00	41,00
Перевыставление услуг по экспертизе промышленной безопасности документации на технического перевооружение опасного производственного объекта с заменой	20,00	
Перевыставление штрафа ПДД	11,00	2,00
Плата за негативное воздействие на окружающую среду сверхлимита	28,00	
Плата за пользование лимитом кредитной линии (46/85/2018 от 21,03,2018)	25,00	
Плата за пользование лимитом кредитной линии (54/85/2020 от 15,07,2020)	36,00	
Плата за пользование лимитом кредитной линии (65/85/2019 от 23,07,2019)	196,00	125,00
Плата премии опцион КЭП (кредит)	1 250,00	800,00
Подарки (открытки, конверты, подарки с/но приказа)	371,00	238,00
Поддон		406,00
Подписка газеты "Сельская правда" для работников "Силикат"		40,00
Представительские расходы		19,00
Премия	586,00	744,00
Продажа на сторону металлолома	36,00	
Продажа на сторону материалов	13 689,00	12 203,00
Проживание в гостинице		2,00
Прочие расходы	529,00	44,00
Расходы по возмещению расходов на проектные работы, экспертизу промышленной безопасности		129,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд		19,00

Расходы, по дог куп-продаж квар №27 от 22,01,2019 (квартира №183 по ад г.Пенза,ул.Генерала Глазунова д19)	-	22,00
Расходы, связанные приобретено право по договору долевого участия в строительстве многокв дома №251/17 от 16,08,2018 по адресу		21,00
Расходы, связанные с арендой земли с/х назначения по договору №62	1,00	1,00
Расходы, связанные с благоустройством		11,00
Расходы, связанные с благоустройством пруда в с. Мон. Сунгур	72,00	71,00
Расходы, связанные с благоустройством ЦРБ	32,00	27,00
Расходы, связанные с Васильевка водопровод		78,00
Расходы, связанные с годовщиной Великой Отечественной войны		5,00
Расходы, связанные с долевым участием в строительстве многоквартирного жилого дома по адресу :Ульяновск Ленинск р ул.Л.Толстого д13 13/24 от 12,11,2018		22,00
Расходы, связанные с долевым участием в строительстве многоквартирного жилого дома по адресу: Ульяновск Ленинский р,ул.Л.Толстого д13/25 от 12,11,2018		17,00
Расходы, связанные с изготовлением свидетельства участника Фед Реестра "Всемирная Книга Почёта"	10,00	
Расходы, связанные с Красной Балтией, Бум.фабрикой	523,00	72,00
Расходы, связанные с обслуживанием гаражных боксов 22, 24 по адресу: г.Ульяновск,северо-западнее жилого дома №13 по 2-й пер мира г.Ульяновска		36,00
Расходы, связанные с обучением сотрудников	98,00	301,00
Расходы, связанные с объектом: с. Тр. Сунгур, ул. Молодежная, д. № 7 (Детский сад)	147,00	366,00
Расходы, связанные с оказанием медицинских услуг	1 813,00	489,00
Расходы, связанные с покупкой квартиры		13,00
Расходы, связанные с площ. Духовности Тр.Сунгур	25,00	
Расходы, связанные с праздником " День Строителя"	6,00	42,00
Расходы, связанные с праздником 9 мая	37,00	154,00
Расходы, связанные с праздником день Новоспасского района		25,00
Расходы, связанные с праздником Дня пожилого человека		36,00
Расходы, связанные с праздником "День России"		36,00
Расходы, связанные с проведением Дня Строителя		11,00
Расходы, связанные с праздником День Защитника Отечества	6,00	
Расходы, связанные с проведением Новогоднего праздника	233,00	425,00
Расходы, связанные с проведением праздника "Масленица"	2,00	26,00

Расходы, связанные с проведением субботника	48,00	647,00
Расходы, связанные с проектом "Благоустройство парка "Победа"		30,00
Расходы, связанные с Тр.Сунгур Церковь	9,00	51,00
Расходы, связанные с трапезной Тр.Сунгур		65,00
Расходы, связанные с участием в спортивных мероприятиях	26,00	52,00
Расходы, связанные с фермой Тр.Сунгур	127,00	823,00
Расходы, связанные с имуществом, сданным в аренду		17,00
Расходы, связанные с праздником 8-Марта	112,00	55,00
Расходы, связанные с приобретением подарков на сторону		137,00
Расходы, связанные с проведением праздников	168,00	
Расчетно-кассовое обслуживание	594,00	249,00
Реализация ОС	174,00	
Ритуальные услуги	2,00	3,00
Сопровождение 1С Предприятие	14,00	68,00
Спецодежда (не принимаемые)	148,00	161,00
Списание выделенного НДС на прочие расходы	106,00	266,00
Списание ГСМ	6,00	87,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	349,00	413,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	68,00	59,00
Списание НДС на прочие расходы	5,00	57,00
Спонсорская помощь		8,00
Стоимость имущественного права	5 285,00	6 082,00
Стр взн, взн на об соц страх от несч сл начисл на выпл, кот не призн расх-и в цел исчисл нал на приб	758,00	993,00
Страхование имущества	203,00	99,00
Услуги банка за ведение расчетного счета		167,00
Услуги банка за предоставление справок		27,00
Услуги банка по зачислению з/п на карты		315,00
Транспортный налог сданного в аренду транспортного средства.	3,00	
Услуги по аренде жилого помещения дог№131 от 13,05,2019 (Сорокин С.А.)	13,00	99,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№253 от 25,09,2019 (Семенова Е.К.)	168,00	42,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№301 от 01,11,2018 (Грачева С.В.)	180,00	180,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№302 от 01,11,2018 (Дарьин А.В.)		135,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№303 от 01,11,2018 (Иванушкина И.А.)		40,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№304 от 01,11,2018 (Гордеева Л.Е.)	180,00	180,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№305 от 01,11,2018 (Потин В.А.)		60,00

Услуги по аренде жилого помещения дог№306 от 01,10,2018 (Бешанова Л.В.)	180,00	180,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№307 от 01,11,2018 (Грачева С.В.)	240,00	280,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№308 от 01,12,2018 (Сальникова Н.В.)		66,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№65 от 08,04,2019 (Ледкова Л.В..)		49,00
Услуги по аренде жилого помещения дог№93 от 08,04,2019 (Мироненко А.Г.)	178,00	114,00
Услуги по мед. осмотру работников завода		9,00
Услуги по монтажу наружного технологического трубопровода пара		1 221,00
Услуги по монтажу парового котла ДЕ-16-24 ГМО		919,00
Услуги по техническому перевооружению		160,00
Услуги по демонтажу бетонных оснований и землянных работ в главном корпусе	1 709,00	
Услуги по лизинговым палатежам	3 230,00	
Услуги по проживанию в гостинице	9,00	
Услуги спортивно-оздоровительного комплекса	1 108,00	1 135,00
Цветы в подарок		9,00
Цветы к памятнику		6,00
Штраф ГИБДД	1,00	2,00
Штраф об административном нарушении		290,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	5,00	466,00
Итого	41 605,00	41 178,00

Текущий налог на прибыль за 2020 год составил 0 тыс. руб., за 2019 год – 0 тыс. руб.

По итогам 2020 года Общество получило чистый убыток в сумме 20 862 тыс. руб., по итогам 2019 года чистый убыток составил 13 382 тыс. руб.

Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств отражены платежи и поступления от текущих, инвестиционных и финансовых операций Общества. Денежные потоки отражались свернуто по косвенным налогам в составе поступлений от покупателей и платежей поставщикам и в бюджет.

В разделе «Денежные потоки от текущих операций» отражены поступления от продажи товаров на сумму 652 506 тыс. руб. (за 2019 год – 584 480 тыс. руб.), а также прочие поступления в сумме 25 214 тыс. руб. (за 2019 год – 23 075) и

- платежи поставщикам и подрядчикам на сумму 379 549 тыс. руб. (за 2019 год – 400 936 тыс. руб.),
- платежи в связи с оплатой труда работников на сумму 91 511 тыс. руб. (за 2019 год – 104 401 тыс. руб.),
- проценты по долговым обязательствам на сумму 4 377 тыс. руб. (за 2019 год – 7 972 тыс. руб.),
- налог на прибыль отсутствует (за 2019 год – 5 163 тыс. руб.),
- прочие платежи на сумму 152 327 тыс. руб. (за 2019 год – 90 761 тыс. руб.).

В разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций» отражены поступления от продажи внеоборотных активов на сумму 458 тыс. руб. (за 2019 год – 0 тыс. руб.) и платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов на сумму 4 806 тыс. руб. (за 2019 год – 3 877 тыс. руб.).

В разделе «Денежные потоки от финансовых операций» отражены:
- поступления кредитов и займов на сумму 90 000 тыс. руб. (за 2019 год – 87 000 тыс. руб.) и платежи в связи с погашением кредитов и займов на сумму 145 000 тыс. руб. (за 2019 год – 85 011 тыс. руб.).

Остаток денежных средств на конец отчетного периода составил 8 280 тыс. руб.

Информация об объемах операций со связанными сторонами

К связанным сторонам Общества относятся:

- юридическое и (или) физическое лицо, которое контролирует или оказывает значительное влияние на Общество;

- юридическое лицо, которое контролируется или на него оказывается значительное влияние Обществом.

Контроль, как характер отношений между Обществом и связанными сторонами, имеет место в следующих случаях:

- юридическое и (или) физическое лицо в силу своего участия либо в соответствии с полномочиями, полученными от третьих лиц, имеет более 50% общего количества голосов, приходящиеся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале такого юридического лица.

Значительное влияние имеет место в случаях, когда юридическое и (или) физическое лицо имеет возможность участвовать в принятии решений другого юридического лица, но не контролирует его. Значительное влияние может иметь место в силу:

- участия в уставном (складочном) капитале;
- положений учредительных документов;
- заключенного соглашения;
- участия в Совете директоров.

С целью раскрытия информации по операциям Общества со связанными сторонами определены следующие категории связанных сторон:

- лицо, контролирующее Общество и распоряжающееся прямо или косвенно более 25% акций Общества.

Бенефициарами Общества являются:

Мясников Григорий Николаевич 28,4 % доли в Уставном капитале

Мясников Николай Григорьевич 27,4 % доли в Уставном капитале

В отчетном и в предшествующем годах дивиденды не выплачивались.

В составе информации о связанных сторонах Общество раскрывает информацию о размерах вознаграждений основного управленческого персонала.

К вознаграждениям основного управленческого персонала отнесены:

- вознаграждения за участие в органах управления;
- заработная плата;
- премии;
- оплата ежегодного отпуска;
- начисленные налоги и обязательные платежи в бюджет и внебюджетные фонды;
- прочие компенсации и выплаты.

Вознаграждение основного управленческого персонала за год, окончившийся 31 декабря 2020 года, составило 23 256 тыс. руб., страховые взносы – 7 275 тыс. руб. (за 2019 год, соответственно, 30 330 тыс. руб. - оплата труда и 9 412 тыс. руб. - страховые взносы).

Информация по сегментам

Сегмент считается отчетным, если активы сегмента составляют не менее 10 процентов суммарных активов всех сегментов.

Основой выделения сегментов является организационная структура Общества. Деятельность Общества территориально осуществляется в:

- р.п. Новоспасское.

Общество не планирует в течение 2021 года прекращать какой-либо вид (сегмент) своей деятельности.

Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих раскрытию, у Общества не имеется.

Директор
ООО «СИЛИКАТ»



/ Солдатов А.И.