

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «Лысьвенский завод эмалированной посуды»
за 2020 год

I. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Открытое акционерное общество «Лысьвенский завод эмалированной посуды» (далее завод) (до 12.02.2014 года АО «Акционерная компания Лысьвенский металлургический завод») образовано в процессе приватизации Лысьвенского металлургического завода и зарегистрировано в 1992 году Администрацией города Лысьвы, Пермской области под № 261–2.

Место нахождения АО «ЛЗЭП»: 618 909, Россия, Пермский край, г. Лысьва, ул. Металлистов, 1/20 строение 5, ОГРН 1025901923299, ИНН/ КПП 5918005160/591801001

Уставный капитал общества составляет 3 800 тыс. руб. и разделён на 3 800 000 размещённых обыкновенных именных акций бездокументарной формы выпуска. Номинальная стоимость одной акции 1 рубль.

Ведение реестра владельцев именных ценных бумаг общества осуществляет специализированный регистратор: закрытое акционерное общество «Регистратор Интрако».

Списочная численность на 31.12.2020 года составляет 958 человек.

Основными направлениями деятельности общества являются:

- производство стальной эмалированной посуды;

Органами управления общества, в соответствии с уставом, являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров

В его состав входят:

1. Тунев А.В. - генеральный директор ООО «УК Лысьвенские заводы»,
 2. Гордеев А.Г. - директор ООО «ЛЗБТ»,
 3. Каменских Д.В. – директор по правовым вопросам ООО «УК Лысьвенские заводы»,
 4. Нелюбин В.Н. - финансовый директор ООО «УК Лысьвенские заводы»,
 5. Малыгин В.С. - заместитель генерального директора ООО «УК Лысьвенские Заводы»,
 6. Пермяков А.В. – директор по внешнеэкономической деятельности ООО «УК Лысьвенские заводы» (до 21.08.2020 г, Протокол годового собрания акционеров от 24.08.2020 г),
 7. Дружинин С.Ю. - директор по персоналу ООО «УК Лысьвенские заводы» (с 22.08.2020г., Протокол годового собрания акционеров от 24.08.2020 г)
 8. Трушников В.А. - коммерческий директор ООО «ЛЗМИ»,
 9. Тунёв А.А. - директор по маркетингу ООО «УК Лысьвенские заводы» (с 10.03.2021 заместитель директора ООО «ЛЗМИ»),
 10. Щигарев А.А. - коммерческий директор АО «ЛЗЭП».
- Единоличный исполнительный орган

25.05.2016 решением внеочередного общего собрания акционеров АО "Лысьвенский завод эмалированной посуды" полномочия единоличного исполнительного органа переданы Управляющей организации Общества - ООО «Управляющая компания Лысьвенские заводы».

В связи с принятием Нового Устава единоличный исполнительный орган общества делится на генерального директора и директора. Решением Годового собрания акционеров от 23.06.2017 года, протокол б/н от 23.06.2017 г. и Протокол Совета директоров № 18 от 23.06.2017 г полномочия генерального директора переданы Управляющей организации Общества - ООО «Управляющая компания «Лысьвенские заводы».

Контрольный орган

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью Общества является ревизионная комиссия. В ее составе:

1. Андреева Л.П. – начальник управления контроллинга ООО «УК ЛЗ»,
2. Швалева С.Н. - начальник финансово-экономического бюро ООО «ЛЗБТ»,
3. Черепанов А.В. - зам. главного бухгалтера ООО «УК ЛЗ».

В июле 2016 года АО «ЛЗЭП» приобрело 100% доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Фирма ВАКС», зарегистрированного по адресу: 618900, Пермский край, г. Лысьва, ул. Металлистов, 1. Зависимых обществ, представительств и обособленных подразделений предприятие не имеет.

В сентябре 2020 года АО «ЛЗЭП» приобрело 100% доли в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Санаторий-профилакторий Зорька», зарегистрированного по адресу: 618900, Пермский край, г. Лысьва, ул. Металлистов, 1. По состоянию на 31.12.2020 предприятие имеет пять фирменных магазинов, зарегистрированных в качестве обособленных подразделений: два - в г.Лысьве, один - в г.Кунгуре и два - в г.Перми. Зависимых обществ и представительств предприятие не имеет.

II. АУДИТОР ОБЩЕСТВА

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Информ-Налог-консалтинг». Место нахождения: Российская Федерация, 614007, г. Пермь, ул. Горького, д.65-А, телефон (8 342) 210-77-40. Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов СРО ААС, ОРНЗ 12006114208.

III. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства. Ведение бухгалтерского учета Общества осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ « О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от

06.12.2011г, а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Годовая бухгалтерская отчетность, состоящая из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах (отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств) за 2020 год, иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений) сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Единица измерения – тысячи рублей, если иное не указано в данных пояснениях.

IV. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой, раскрыты ниже в соответствующих разделах Пояснений.

V. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Согласно учетной политике для целей бухгалтерского учета:

Стоимость объектов нематериальных активов погашать путем начисления амортизации линейным способом на счете 05 «Амортизация нематериальных активов» исходя из норм, исчисленных на основании срока их полезного использования.

Информация о НМА раскрыта в табличных пояснениях 1.1. Наличие и движение нематериальных активов, 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой органи-

зацией, 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, 1.4. Результаты исследований и разработок.

VI. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета предусмотрено:

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств учитывать одновременное выполнение следующих условий (п.4 ПБУ 6/01):

- Объект предназначен для использования в производстве продукции при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления за плату во временное владение и пользование или во временное пользование,
- Объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев,
- Организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта,
- Объект способен приносить экономические выгоды (доход) в будущем. При этом в составе основных средств следует учитывать объекты, которые могут оказывать косвенное влияние на процесс получения будущей экономической выгоды, т.е. объект самостоятельно может и не приносить экономическую выгоду, но необходим для получения выгоды от использования других объектов и ресурсов предприятия, включая ресурс «Персонал».
- стоимость более 40 000 рублей за единицу.

Имущество, по которому данные условия единовременно не выполняются, отражать на соответствующих субсчетах счета 10 «Материалы» и его стоимость списывать в расходы единовременно в момент передачи в производство или использования на другие цели.

Инвестиционными активами считать объекты основных средств и других внеоборотных активов, требующие одновременно большого времени (более 3 месяцев), затраты на приобретение, сооружение и (или) изготовление каждого из которых составляют более 5% от первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств, учитываемых на счете 01 «Основные средства» по состоянию на последний отчетный период, предшествующий дате ввода в эксплуатацию объекта. Первоначальную стоимость этих объектов формировать с учетом процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), в соответствии разделом II ПБУ 15/2008, и возникающих до принятия инвестиционных активов к учету в качестве основных средств (нематериальных активов и др.) или до начала их фактического использования.

Компьютеры, независимо от их стоимости, учитывать в составе основных средств как комплекс конструктивно - сочлененных предметов, каждый из которых не может выполнять свои функ-

ции самостоятельно. В состав комплекса включаются: системный блок, монитор, клавиатура, мышь, колонки. Аналогично в составе основных средств учитываются терминалы.

Серверы, используемые для сбора и хранения специфической информации, учитывать как отдельные объекты основных средств, а не в составе систем видеонаблюдения, штрихкодирования и т.п.

В соответствии с пунктом 20 Приказа МФ РФ от 13.10.2003 № 91н основные средства, готовые к эксплуатации, но не эксплуатируемые и находящиеся на складах (в кладовых), учитывать на счете 01.4 «Основные средства в запасе (резерве)». Передачу в эксплуатацию данных объектов отражать в учете по дебету счета 01.1 «Собственные основные средства в эксплуатации» и по кредиту счета 01.4 «Собственные основные средства в запасе (резерве)». Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств в запасе (в резерве) начинать с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и производить до полного погашения стоимости этих объектов либо до их выбытия.

Датой ввода в эксплуатацию фактически эксплуатируемых объектов недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, считать дату оформления акта приемки – передачи объектов в эксплуатацию (ОС-1). Исходя из требования рациональности, расходы по государственной регистрации данных объектов недвижимости, возникшие после их ввода в эксплуатацию, отражать на счете 91 в составе прочих расходов.

Расходы на проведение пусконаладочных работ «под нагрузкой» отражать в следующем порядке:

- по объектам основных средств, которые после ввода в эксплуатацию будут сдаваться в аренду, включать в первоначальную стоимость основных средств,
- по объектам основных средств, которые будут использоваться в производственном процессе и (или) для хозяйственных (управленческих) нужд предприятия, включать в расходы по обычным видам деятельности либо в прочие расходы одновременно по мере их возникновения.

Начисление амортизации основных средств производить линейным способом в соответствии с п.18 и 19 ПБУ 6/01:

- По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 1 января 2002 г, амортизацию начислять в соответствии с Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР, утвержденными Постановлением СМ СССР от 22.10.1990 г. № 1072.
- По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету после 1 января 2002 г. амортизацию начислять в соответствии с Классификацией основных средств, включае-

мых в амортизационные группы, утвержденную Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

- По объектам основных средств, приобретенным по договорам финансовой аренды (лизинга), амортизация начисляется в сроки и в порядке, установленные Приложением № 46 к учетной политике.

По объектам основных средств, относящимся к ниже указанным группам, установлены следующие сроки полезного использования:

наименование группы основных средств	срок полезного использования, лет	
	от	до
Здания производственные	20	125
Здания непроизводственные	8	100
Сооружения	4	100
Силовые машины	1	27
Рабочие машины автоматические, неавтоматические	5	50
Прочие машины	3	30
Транспортные средства	2	32
Измерительные приборы	2	20
Вычислительная техника	1	10
Производственный, хозяйственный инвентарь	2	30

Информация об основных средствах, в т.ч. о начисленной за отчетный год и накопленной амортизации; о сданных в аренду основных средствах; о затратах на достройку, дооборудование, реконструкцию основных средств и прочая существенная информация раскрыта в табличных пояснениях 2.1 — 2.4 Основные средства.

ВII. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета установлено:

Для обеспечения формирования полной и достоверной информации о материально-производственных запасах, а также надлежащего контроля за их наличием и движением, единицей бухгалтерского учета по материально-производственным запасам, учитываемым на счете 10 «Материалы», считать номенклатурный номер.

Поступившие сырье и материалы учитывать на счете 10 «Материалы», в оценке в соответствии с разделом II ПБУ 5/01 «Учет материально – производственных запасов». При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценивать их по методу ФИФО. Данный способ оценки предусматривает оценку по себестоимости первых по времени приобретения (изготовления) запасов. Данный способ применяется с 01.01.2020 г.

Готовую продукцию оценивать по фактической производственной себестоимости в соответствии с п.59 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н. Готовую продукцию, используемую

для собственных и других аналогичных нужд в подразделении, ее изготовившем, оценивать по фактической производственной себестоимости. При отпуске готовой продукции и ином выбытии оценивать их по методу ФИФО. Данный способ оценки предусматривает оценку по себестоимости первых по времени приобретения (изготовления) запасов. Данный способ применяется с 01.01.2020 г. В первичных документах по учету и движению готовой продукции в течение отчетного месяца (оприходование, перемещение, продажа, списание и т.д.) не указывать суммы фактической себестоимости.

Единицей бухгалтерского учета товаров, приобретенных для перепродажи, считать номенклатурный номер. Товары, приобретенные предприятием для продажи, учитывать на счете 41 «Товары» и оценивать по стоимости их приобретения в соответствии с абз.2 п. 13 ПБУ 5/01. При отпуске товаров и ином выбытии оценивать их по методу ФИФО. Данный способ оценки предусматривает оценку по себестоимости первых по времени приобретения (изготовления) запасов. Данный способ применяется с 01.01.2020 г.

Информация о запасах раскрыта в табличных пояснениях 4.1 Наличие и движение запасов.

VIII. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Согласно учетной политике для целей бухгалтерского учета:

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя и отражаются в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета.

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 01.01.2020 г. числилось обязательство по собственному векселю Тунева А.В., выданное на сумму 25 437 781, 26 руб. Срок погашения обязательства по векселю 30.10.2019, задолженность краткосрочная. Вексель получен от Киселева Ю.В. в октябре 2017 года по договору перевода долга в погашение задолженности ЗАО «ЛМЗ» за проданные этому предприятию в июле 2015 года объекты основных средств. Данный вексель новирован в процентный займ (договор новации № 32/0189 от 09.01.2020, договор займа от 09.01.2020).

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности за 2020 год раскрыта в табличных пояснениях 5.1 - 5.4.

IX. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета установлено:

Учет финансовых вложений осуществлять в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом МФ РФ от 10.12.02 № 126н (ПБУ 19/02). При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость опреде-

лять исходя из оценки, определяемой способом «по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений» (п.26 ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н).

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражать в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости (п.20 ПБУ 19/02, утвержденного Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н), корректировку текущей рыночной стоимости в течение отчетного года ни ежеквартально, ни ежемесячно не производить.

На основании Соглашения от 31.12.2020 прекращено обязательство ООО «Санаторий — профилакторий «Зорька» по договорам займа от 05.11.2015, от 18.11.2015, от 25.12.2015, от 29.12.2015 на общую сумму 4 440 тыс.руб. и начисленных по ним процентов на сумму 2 681,7 тыс.руб.

30.12.2020 с ООО «Санаторий — профилакторий «Зорька» заключено Соглашение на сумму 39 493,4 тыс.руб. о замене (новации) долга, возникшего из денежных обязательств, указанных в п.1 Соглашения, заемным обязательством. Этой же датой заключен договор беспроцентного займа на сумму 39 493,4 тыс.руб., срок погашения обязательств по договору займа установлен 12 (двенадцать) месяцев с правом досрочного погашения. Поскольку займ беспроцентный задолженность по нему отражена в строке 12303 бухгалтерского баланса, информация раскрыта в табличных пояснениях 5.1 Дебиторская задолженность.

Данные о финансовых вложениях раскрыты в табличных пояснениях 3.1 Наличие и движение финансовых вложений.

Х. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Согласно учетной политике по бухгалтерскому учету:

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. **К денежным эквивалентам относят:**

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и на определенный срок,
- финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (в течение трех месяцев),
- высоколиквидные беспроцентные простые банковские векселя, приобретенные (принятые в оплату) по номинальной стоимости для осуществления расчетов с контрагентами.

Денежные эквиваленты в виде депозитов на срок 15 дней на начало и конец 2020 года денежные эквиваленты в учете и отчетности предприятия отсутствуют.

ХІ. ЗАЕМНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о движении и сроках погашения (долгосрочные или краткосрочные) заемных обязательств раскрыта в табличных пояснения 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности.

Полученные кредиты и займы, направленные на приобретение или создание инвестиционных активов, а, соответственно, и проценты по ним, в учете АО «ЛЗЭП» отсутствуют. Приобретение внеоборотных активов в течение 2020 года осуществлялось, в том числе по договорам финансовой аренды (лизинга).

ХII. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета установлено:

Применять поперечный (попроцессный), позаказный и простой методы учета затрат на производство.

Калькуляционные единицы полуфабрикатов, продукции, работ, услуг считать идентичными базовым единицам действующего справочника «Номенклатура».

Затраты на изготовление продукции, полуфабрикатов, на оказание услуг и выполнение работ подразделять на прямые и косвенные.

Оценку полуфабрикатов и остатков незавершенного производства осуществлять в соответствии с п.64 Приказа Минфина России от 29.07.01998 № 34н в следующем порядке:

- НЗП по продукции и полуфабрикатам собственного производства – по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов (покупных и собственного производства).
- НЗП по модельной спецоснастке — по прямым статьям затрат,
- НЗП по услугам, работам (в производственных и других подразделениях) – по прямым расходам на незаконченные услуги, работы,
- Полуфабрикаты собственного производства, используемые для производства готовой продукции и других полуфабрикатов, - по прямым статьям затрат, списание полуфабрикатов на хозяйственные и другие аналогичные нужды в подразделении, их изготовившем, осуществлять по фактической производственной себестоимости,
- Материалы собственного производства, используемые на хозяйственные и другие аналогичные нужды в подразделении, их изготовившем - по прямым статьям затрат.

Расходы на продажу, связанные с реализацией продукции (товаров, работ, услуг), относимые в течение отчетного периода на счет 44 «Расходы на продажу», списывать на себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг) (Дебет счета 90.7 «Расхода на продажу») в полной сумме в конце отчетного периода, за исключением транспортных расходов, связанных с приобретением покупных товаров, и распределять в соответствии с учетной политикой. Транспортные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, распределять пропорциональ-

но стоимости товаров, проданных в отчетном периоде, и стоимости остатка нерезализованных товаров на счетах 41 и 45.

Управленческие расходы при определении финансовых результатов списывать в дебет счета 90-8 «Общехозяйственные расходы» в соответствии с разделом II Приложения № 16 и отражать в строке «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах.

Выручку по основной деятельности можно разделить по следующим направлениям:

	2019 г	2020 г	Откл.	Доля, %
Реализация эмалированной посуды	1 307 752	1 304 336	-3 416	89,1
Сдача в аренду основных фондов, земли	45 471	53 799	8 328	3,7
Реализация шликеров	18 350	17 414	- 936	1,2
Реализация товаров народного потребления	-	14 817	14 817	1,0
Прочая реализация	79 086	72 580	-6 506	5,0
ИТОГО	1 450 658	1 462 946	12 288	100

Выручка от реализации продукции, работ и услуг за отчетный год составила 1 462 946 тыс. руб., что на 12 288 тыс.руб. больше уровня прошлого года. В текущем году предприятие возобновило производство мойки эмалированной, что позволило увеличить выручку на 14 817 тыс.руб.

Основным направлением деятельности предприятия, по прежнему, остается продажа стальной эмалированной посуды, удельный вес которой в общем объеме выручки составляет 89,1%.

Снижение выручки по данному направлению связано с падением объемов продаж во 2 квартале 2020 г., вызванное введением режима самоизоляции и нерабочих дней. Однако, начиная с июня наметилась положительная тенденция. Предприятие начало выходить на запланированный объем производства и отгрузок, но так и не достигло уровня объемов прошлого года.

Объем экспортных поставок эмалированной посуды за 2020 год увеличилась на 3,7%. АО «ЛЗЭП» осуществляет экспорт продукции в следующие страны: Казахстан, Германия, Туркменистан, Узбекистан, Иран, Азербайджан, Таджикистан, Болгария, Грузия, Латвия, Молдавия. Доля экспортной продукции в общем объеме выручки в 2020 году составила 32,4%, что больше уровня прошлого года на 0,9%.

Затраты на производство представлены в таблице (пояснения № 6):

Наименование показателя	2019 г.	2020 г.	Откл.
Материальные затраты	751 193	702 733	-48 460
в т.ч. затраты на энергоресурсы	116 390	105 877	-10 513
Расходы на оплату труда	273 453	268 502	-4 951
Отчисления на социальные нужды	74 715	79 765	5 050
Амортизация	47 322	54 728	7 406
Прочие затраты	229 013	154 438	-74 575

в т.ч. затраты на охрану окружающей среды	2 547	2 430	-1170
Итого по элементам	1 375 696	1 260 164	-115 532
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	-35 188		35 188
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])		28 736	28 736
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 340 508	1 288 900	-51 608

Основным фактором снижения расходов по обычным видам деятельности в отчетном периоде по сравнению с аналогичным периодом прошлого года стало падение объемов производства и продаж. На фоне ситуации неопределенности, сложившейся во втором квартале 2020 г, связанной с пандемией коронавируса и введенными на ее фоне ограничительными мерами, предприятие проводило мероприятия по снижению затрат.

ХIII. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Данные о прочих доходах и расходах за 2020 год в сопоставлении с данными за 2019 год раскрыты в Приложении № 1 к данным пояснениям.

ХIV. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Данные о временных и постоянных разницах за 2020 год раскрыты в табличных пояснениях 9 отложенные налоговые активы и обязательства, отложенный налог на прибыль.

Обществом в соответствии со ст.15 Закона Пермской области от 30.08.2001 №1685-296 "О налогообложении в Пермской крае" применена пониженная ставка по налогу на прибыль в бюджет Пермского края в размере 15,75% в связи с осуществлением капитальных вложений в Пермском крае.

ХV. ОПЕРАЦИИ ПО СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ

Информация об операциях, осуществленных со связанными сторонами в 2020 году, раскрыта в отчете с аналогичным названием — Приложении № 2 к настоящим пояснениям.

Основным акционером АО «Лысьвенский завод эмалированной посуды» бенефициарным владельцем с 14.07.2015 является Тунев Андрей Васильевич, его доля от общего числа акций общества по состоянию на 31.12.2020 составляет 89,72%.

ХVI. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

В связи с обнаружением неустранимых недостатков в поставленной ООО "ИжСпецМаш" в адрес АО "ЛЗЭП" продукции (оснастки) АО "ЛЗЭП" было принято решение отказаться от даль-

нейшего исполнения договора поставки. Денежные средства, оплаченные за некачественную оснастку, были взысканы с ООО "ИжСпецМаш" в судебном порядке и возвращены в полном объеме АО "ЛЗЭП". В связи с отказом Покупателя (АО "ЛЗЭП") от исполнения договора, Покупатель возвращает в полном объеме Поставщику (ООО "ИжСпецМаш") некачественную продукцию (оснастку), числящуюся на балансе компании. 18.03.2021 от контрагента получено письмо о возможности вывоза оснастки на 12-й календарной неделе 2021 года. В момент возврата стоимость продукции (оснастки) в сумме 4 526 587 руб. будет списана на финансовый результат.

В 2019 - 2020 г.г. органами государственного контроля (надзора) проводились проверки по соблюдению законодательства РФ. Обществу выданы предписания.

Протоколом заседания Совета директоров от 11 марта 2021 г утверждена экономическая программа на 2021 год. Данной программой предусмотрены затраты на выполнение предписаний в сумме 9 624 тыс.руб. , в т.ч. на мероприятия противопожарной безопасности 5 500 тыс.руб.

XVII. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31.12.2020 года в бухгалтерской отчетности отражены существенные оценочные обязательства:

- Резерв по оплате отпусков работников в сумме 18 847, 8 тыс. руб. Оценочное обязательство определяется исходя из всей суммы оплаты дней отпуска, которые должны быть предоставлены сотрудникам, но не были использованы ими на отчетную дату,
- Оценочное обязательство по результатам выездной налоговой проверки за 2015-2017 гг в сумме 4 119 тыс. руб.

Согласно учетной политике отчисления в резерв на выплату годового вознаграждения работникам предприятия в течении отчетного года не производились.

Прочая информация об оценочных обязательствах представлена в табличных пояснениях 7. Оценочные обязательства.

XVIII. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Для обеспечения исполнения обязательств предприятия перед кредитными организациями действуют обеспечительные договоры, а именно:

- С АО Поволжского филиала «Райффайзенбанк» с сентября 2015 года продолжает действовать договор залога оборудования и договор об ипотеке, являющиеся обеспечением по кредитному соглашению в полном объеме, включая: возврат кредита в рамках кредитного соглашения в полной сумме в размере 175 000 тыс. руб. и по уплате процентов за пользование кредитом. В обеспечение обязательств обществом были переданы в залог штамповочное оборудование, в ипотеку здания, сооружения и зе-

мельные участки, расположенные под зданиями и сооружениями, принадлежащих обществу на праве собственности.

- С декабря 2016 года действуют договоры об ипотеке, являющиеся обеспечением по кредитным соглашениям в полном объеме, включая: возврат кредита в рамках кредитного соглашения в полной сумме в размере 200 000 тыс. руб. и по уплате процентов за пользование кредитом, а также кредитного соглашения с лимитом в сумме 40 000 тыс.руб. В обеспечение обязательств обществом были переданы в последующий залог - ипотеку здания, сооружения и земельные участки, расположенные под зданиями и сооружениями, принадлежащих обществу на праве собственности.
- С АО «Россельхозбанк» в феврале 2020 года заключены договор залога оборудования и договор об ипотеке для обеспечения исполнения обязательств предприятия перед банком в полном объеме по кредитному соглашению, включая: возврат кредита в рамках кредитного соглашения в полной сумме в размере 430 000 тыс. руб. и по уплате процентов за пользование кредитом. В обеспечение обязательств обществом были переданы технологическое оборудование, в ипотеку здания, сооружения и земельные участки, расположенные под зданиями и сооружениями, принадлежащих обществу на праве собственности.
- С ПАО «Сбербанк» в январе 2020 года заключен договор залога оборудования для обеспечения исполнения обязательств предприятия перед банком в полном объеме по Генеральному соглашению с лимитом в сумме 200 000 тыс. руб. и по уплате процентов за пользование кредитом. В обеспечение обязательств обществом было передано технологическое оборудование, принадлежащее обществу на праве собственности.
- С АО «ЮниКредит банк» продолжают действовать, заключенные в 2019 году, договор залога ТМЦ и договор залога оборудования, а также в ноябре 2020 года заключены договора последующего залога, для обеспечения исполнения обязательств предприятия перед банком в полном объеме по кредитным соглашениям, включая: возврат кредита в рамках кредитных соглашений в полной сумме общего лимита в размере 100 000 тыс. руб. и по уплате процентов за пользование кредитом. В обеспечение обязательств обществом были переданы материалы и готовая продукция, технологическое оборудование и оснастка, принадлежащих обществу на праве собственности.

Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств по кредитным соглашениям незначителен, т.к. вероятность факторов, которые могут привести к такому неисполнению или

ненадлежащему исполнению, низкая. Величина обязательств по обеспечительным договорам снижается при погашении кредита.

Для обеспечения исполнения обязательств предприятий группы перед кредитными организациями АО «ЛЗЭП» заключены обеспечительные договоры, а именно:

- С августа 2019 года продолжает действовать поручительство АО «Райффайзен-банк» за ООО «ЛЗБТ» на сумму 100 000 тыс.руб. В соответствии с условиями общества обязуется погасить задолженность в случае неуплаты долга в августе 2021 года. А также АО «ЛЗЭП» выступило залогодателем по договорам последующего залога оборудования и ипотеки .
- В феврале 2020 года предприятием выдано поручительство АО «Россельхоз-банк» за ООО «ЛЗМИ» на сумму 40 000 тыс. руб. В соответствии с условиями общества обязуется погасить задолженность в случае неуплаты долга в феврале 2022 года. А также АО «ЛЗЭП» выступило залогодателем по договорам последующего залога оборудования и ипотеки ..
- В феврале 2020 года предприятием выдано поручительство АО «Россельхоз-банк» за ООО «ЛЗСФ» на сумму 40 000 тыс. руб. В соответствии с условиями общества обязуется погасить задолженность в случае неуплаты долга в феврале 2022 года. А также АО «ЛЗЭП» выступило залогодателем по договорам последующего залога оборудования и ипотеки .
- В августе 2020 года предприятием выдано поручительство ПАО «Сбербанк» за ООО «ЛЗБТ» на сумму 150 000 тыс. руб. В соответствии с условиями общества обязуется погасить задолженность в случае неуплаты долга в сентябре 2021 года.
- В декабре 2020 года предприятием выдано поручительство ПАО «Сбербанк» за ООО «ЛЗСФ» на сумму 40 000 тыс. руб. В соответствии с условиями общества обязуется погасить задолженность в случае неуплаты долга в декабре 2022 года. А также АО «ЛЗЭП» выступило залогодателем по договору залога ТМЦ и договорам последующего залога оборудования.

Информация о данных обеспечениях раскрыта в табличных пояснениях 8. Обеспечение обязательств.

В 2019 - 2020 г.г.органами государственного контроля (надзора) проводились проверки по соблюдению законодательства РФ. Обществу выданы предписания.

Согласно предписанию Главного Управления Министерства РФ по делам гражданской обороны , ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий по Пермскому краю

(ГУ МЧС РФ по ПК) № 1 от 17.03.2021 подлежат планово — предупредительному ремонту защитные сооружения гражданской обороны № 5 и 6 (убежища). Данные объекты были переданы в АО «ЛЗЭП» Департаментом имущественных отношений Пермской области на ответственное хранение и в безвозмездное пользование (договор № 237/46 от 11.11.2002). Ориентировочная стоимость работ составляет 3 000 тыс.руб. Срок выполнения предписания - не позднее 14.02.2022. Ранее выданное предписание, срок выполнения которого по ходатайству общества был перенесен на 02.03.2021, в настоящее время не выполнено, в связи с чем возможно предъявление обществу штрафа в размере от 20 тыс. до 40 тыс.руб.

Кроме того, Главным Управлением Министерства РФ по делам гражданской обороны, ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий по Пермскому краю (ГУ МЧС РФ по ПК) АО «ЛЗЭП» было предписано выполнить мероприятия по противопожарной безопасности зданий и помещений АО «ЛЗЭП» в августе 2020 года. Согласно ходатайству общества сроки выполнения мероприятий перенесены на 1 квартал 2021 года. Стоимость этих работ ориентировочно составляет свыше 16 000 тыс. руб. В случае невыполнения полученного предписания возможно предъявление обществу штрафа от 200 тыс. до 400 тыс. руб.

XIX. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность предприятия подвержена рискам.

Рыночные риски

Общая экономическая ситуация, по данным Росстата, по сравнению с прошлым годом:

- По итогам 2020 года промышленное производство в РФ сократилось на 2,6%;
- В розничной торговле произошел спад, обусловленный пандемией, сокращение оборота розничной торговли составило 4,1%, а ресторанный рынок обвалился на 20,7%;
- ВВП страны упал по итогам 2020 года на 3,1%, а реальные доходы граждан уменьшились на 3,5%.

В целом официальные цифры говорят, что ни в одном субъекте РФ не произошло роста ключевых показателей.

Глобальная эпидемия covid-19 кардинально повлияла на многие аспекты нашей повседневной жизни и существенно изменила ситуацию на рынке посуды. Значительное весеннее падение объемов производства и продаж, вызванное, в том числе, и запретом на работу непродуктовой розницы в апреле-мае, к концу года удалось сократить.

В 2020 году для многих людей стало привычным работать «на удаленке», проводить отпуска преимущественно дома или на даче, сократить до минимума посещение кафе и ресторанов. Изменения в образе жизни стали стимулирующим фактором спроса, и посуда и принадлежности для приготовления и сервировки вошли в число сегментов, которые выиграли от перераспределения расходов граждан.

Падение рубля и удорожание импорта также способствовало повышению спроса на отечественную продукцию.

АО «ЛЗЭП» располагает достаточно широким ассортиментом производимой продукции и влияние неблагоприятных факторов, возможно, компенсировать корректировкой структуры производимой продукции, отдавая предпочтение продукции с большим спросом, большей добавленной стоимостью, а также продукцией хозяйственного назначения, которая в сложившихся условиях востребована.

Материалы, используемые в производственной деятельности, не являются уникальными, существует сформировавшийся рынок и широкий круг поставщиков. Однако, рост цен на материалы может значительно сказаться на финансовом результате общества.

Так рост цен на металл для АО «ЛЗЭП» в 1 полугодии 2021 год составит — 74% к ценам 4 квартала 2020 года.

Для нивелирования рисков, связанных с ростом цен на материалы и в частности на металл обществом реализуются мероприятия направленные на снижение себестоимости выпускаемой продукции. Одним из мероприятий инвестиционной программы, утвержденной Советом директоров на 2021 г, стал проект по приобретению линии лазерной резки, целью внедрения которого будет снижение уровня производственных потерь при раскрое металлопроката.

На деятельность общества существенное влияние может оказать рост цен на услуги естественных монополий (электроэнергия). Реальный способ снижения данного фактора общество видит в постоянной работе по снижению потребления энергоресурсов путем внедрения организационно - технических мероприятий.

Для сокращения рисков, связанных с ростом цен на материалы и энергоресурсы общество периодически проводит повышение цен на готовую продукцию.

Кредитные риски

Компания осуществляет продажи готовой продукции на условиях отсрочки платежа, что влечет за собой возникновение соответствующих кредитных рисков (рисков неоплаты со стороны покупателя). В качестве основных подходов к управлению рисками компания применяет резервирование. На 31.12.2020 года резерв по сомнительным долгам составляет 22 016,5 тыс. руб. Кроме того, для снижения рисков неоплаты дебиторами поставок готовой продукции компания использует факторинг без регресса.

Имея значительную долю ссудной задолженности Общество подвержено финансовому риску увеличения процентной ставки по кредитам. Для снижения влияния риска увеличения процентных ставок АО «ЛЗЭП» формирует сбалансированный кредитный портфель, привлекая заемные средства в нескольких кредитных учреждениях. Также проводится периодический анализ текущих процентных ставок и по результатам мониторинга принимается решение в отношении того,

какие займы – в каком банке, по фиксированным или плавающим процентным ставкам и на какой срок – являются более выгодными на период их привлечения.

Компания выступает поручителем за предприятия группы. В отчетном году выдано поручительство АО «Россельхозбанк» в феврале за ООО «ЛЗМИ» в сумме 40 000 тыс.руб. и за ООО «ЛЗСФ» в сумме 40 000 тыс.руб. сроком на 2 года. Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств незначителен, т.к. вероятность факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, низкая.

В августе 2020 года в ПАО «Сбербанк» выдано поручительство за ООО «ЛЗБТ» в сумме 150 000 тыс. руб., срок исполнения данных обязательств ООО «ЛЗБТ» в июне 2022 года. Продолжает действовать поручительство АО «Райффайзенбанк» за ООО «ЛЗБТ» на сумму 100 000 тыс.руб., дата погашения обязательств в августе 2021 года. В течение 2019-2020 гг. ООО «ЛЗБТ» кредитными средствами в АО «Райффайзенбанк» не пользовались. Риск неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств ООО «ЛЗБТ» незначителен, т.к. вероятность факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению, низкая.

Правовые риски

Правовые риски определяются предприятием как риск возникновения убытков вследствие несоблюдения требований нормативных правовых актов и заключенных договоров со стороны предприятия или его контрагентов, а также риск существенного изменения законодательства, которое приведет к дополнительным расходам для предприятия.

Управление правовыми рисками осуществляется с целью уменьшения (исключения) возможных убытков или дополнительных расходов.

Для минимизации правовых рисков предприятие осуществляет свою деятельность в строгом соответствии с законодательством, отслеживает и своевременно реагирует на изменение в нем.

Для минимизации несоблюдения условий договоров предприятием разработан стандарт предприятия по заключению договоров и контролю за их исполнением.

Предприятием на постоянной основе осуществляется контроль за соблюдением в деятельности предприятия, действиях его сотрудников требований законодательства, Устава, локальных нормативных актов.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования, как низкие, так как количество и объем валютных операций в деятельности предприятия является незначительным.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства, как серьезные в связи с изменением налогового законодательства, ухудшением финансового состояния контрагентов, наличием фирм-однодневок.

Для минимизации данного правового риска предприятием осуществляются мероприятия, направленные на совершенствование мер должной осмотрительности при выстраивании договорных отношений с контрагентами, в том числе: совершенствование методологии оценки добросовестности контрагентов, совершенствование типовых форм договоров.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин, как средние, так как экспорт в страны бывших республик СССР в общем объеме продукции имеет значительную долю.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности предприятия либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы), как очень низкие, так как основной вид деятельности предприятия не подлежит обязательному лицензированию и объекты, используемые, предприятием, не ограничены в обороте.

Предприятие оценивает правовые риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью предприятия (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует предприятие, как низкие.

Предприятие постоянно следит за изменениями судебной практики по всем вопросам, связанным с деятельностью, и в случае необходимости осуществляет корректировку деятельности. В настоящее время предприятие не участвует в судебных разбирательствах, которые могут существенно повлиять на деятельность предприятия.

XX. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ СОБЫТИЯ

В здании отдела кадров ЛМЗ (инв.№ 221) и здании главной бухгалтерии и МСС ЛМЗ (инв.№ 223) 07.05.2019 года произошел пожар. В 2020 году предприятием понесены расходы по устранению последствий пожара, в том числе по восстановлению и ремонту зданий, на сумму 12 406 тыс. руб. В 2021 году работы будут продолжены.

31.03.2021

Директор АО «ЛЗЭП»

Главный бухгалтер ООО «УК ЛЗ»



И.А. Огородов

С.Б. Шамова

по договору услуг на ведение
бухгалтерского и налогового учета

Приложения:

№ 1 Расшифровка прочих доходов и расходов к Отчету о финансовых результатах за период с 01.01.2020 по 31.12.2020.

№ 2 Информация о связанных сторонах в соответствии с ПБУ 11/2008 за 2020 год.

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	558	(214)	-	-	-	(183)	-	-	-	558	(397)	
	5110	за 2019г.	130	(53)	428	-	-	(161)	-	-	-	558	(214)	
в том числе:														
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель, товарные знаки	5101	за 2020г.	558	(214)	-	-	-	(183)	-	-	-	558	(397)	
	5111	за 2019г.	130	(53)	428	-	-	(161)	-	-	-	558	(214)	

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	-	-	-

1.3. 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	381	-	-
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5131	381	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	14 890	(576)	-	-	-	(4 963)	14 890	(5 539)
	5150	за 2019г.	4	-	14 890	-	-	(580)	14 890	(576)
в том числе:										
Постановка на производство изделия из коррозионно-стойкой стали	5141	за 2020г.	12 952	(360)	-	-	-	(4 317)	12 952	(4 677)
	5151	за 2019г.	-	-	12 952	-	-	(360)	12 952	(360)
Постановка на производство изделия "Крышка стекляннная"	5142	за 2020г.	1 938	(216)	-	-	-	(646)	1 938	(862)
	5152	за 2019г.	-	-	1 938	-	-	(216)	1 938	(216)
Технология эмалирования "Перегородчатая эмаль"	5143	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2019г.	4	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	34	21	-	55	
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	34	21	-	55	



31 November 2021

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.	43 376	15 722	(1 377)	(21 862)		35 859
в том числе:	5250	за 2019г.	70 110	57 996	-	(84 729)		43 376
Здания	5241	за 2020г.	5 067	2 896	(346)	(1 773)		5 845
	5251	за 2019г.	5 147	8 417	-	(8 496)		5 067
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2020г.	1 181	660	-	(239)		1 603
	5252	за 2019г.	809	445	-	(73)		1 181
Машины и оборудование	5243	за 2020г.	37 106	10 635	(1 009)	(18 320)		28 411
	5253	за 2019г.	64 132	41 182	-	(68 208)		37 106
Транспортные средства	5244	за 2020г.	-	66	-	(66)		-
	5254	за 2019г.	-	5 209	-	(5 209)		-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	за 2020г.	22	-	22	-		-
	5255	за 2019г.	22	823	-	(823)		22
Земельные участки	5246	за 2020г.	-	156	-	(156)		-
	5256	за 2019г.	-	405	-	(405)		-
Офисное оборудование	5247	за 2020г.	-	1 309	-	(1 309)		-
	5257	за 2019г.	-	1 514	-	(1 514)		-

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	641	809
в том числе:			
Здания	5261	233	713
Машины и оборудование	5262	408	96
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	576	175
в том числе:			
Здания	5271	-	142
Сооружения и передаточные устройства	5272	509	-
Машины и оборудование	5273	10	11
Транспортные средства	5274	50	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5275	7	23

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	58 648	71 318	68 085
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	1 170	817	745
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	699	699	699
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	929	1 037	1 146
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 979	959	959
Иное использование основных средств	5286	87 171	78 972	96 305
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Огородов Иван

Аркадьевич

31 декабря 2021



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
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	50 318	252	27 836	(247)	-	16	77 907	268
	5311	за 2019г.	63 364	183	110	(13 156)	-	68	50 318	252
в том числе:										
Инвестиции в другие организации	5302	за 2020г.	3	252	-	-	-	16	3	268
	5312	за 2019г.	3	183	-	-	-	68	3	252
Инвестиции в дочерние организации	5303	за 2020г.	50 123	-	2 343	-	-	-	52 466	-
	5313	за 2019г.	50 123	-	-	-	-	-	50 123	-
Займы, предоставленные организациям на срок свыше 12 месяцев	5304	за 2020г.	-	-	25 438	-	-	-	25 438	-
	5314	за 2019г.	13 000	-	-	(13 000)	-	-	-	-
Прочие		за 2020г.	192	-	55	(247)	-	-	-	-
		за 2019г.	238	-	110	(156)	-	-	192	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	22 293	-	-	(13 133)	-	-	9 160	-
	5315	за 2019г.	21 643	-	7 000	(6 350)	-	-	22 293	-
в том числе:										
Займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	5306	за 2020г.	22 293	-	-	(13 133)	-	-	9 160	-
	5316	за 2019г.	21 643	-	7 000	(6 350)	-	-	22 293	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	72 611	252	27 836	(13 380)	-	16	87 067	268
	5310	за 2019г.	85 007	183	7 110	(19 506)	-	68	72 611	252

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Огородов Иван
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

31.12.2020 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Огородов Иван
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

31 декабря 2021

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										
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосро-чную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из креди-тор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	811	-	-	-	-	18 121	-	-	18 932	-			
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	18 121	-	-	18 121	-			
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	811	-	-	-	-	-	-	-	811	-			
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-			
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-	-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	495 349	(20 584)	2 158 869	1 319	(2 285 787)	(3 906)	(170)	-	347 723	(20 754)	495 349	(20 584)	366 655	(20 754)		
	5530	за 2019г.	504 150	(34 553)	2 332 429	206	(2 340 919)	(517)	13 969	-	495 349	(20 584)			495 349	(20 584)		
в том числе:																		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	388 688	(16 562)	1 741 335	-	(1 844 203)	(1 000)	(4 037)	(18 121)	-	266 699	(20 599)	388 688	(16 562)	266 699	(20 599)	
	5531	за 2019г.	414 146	(33 705)	1 702 274	-	(1 727 606)	(126)	17 143	-	-	8 440	(47)	388 688	(16 562)	8 440	(47)	
Авансы выданные	5512	за 2020г.	19 731	(1 264)	205 486	-	(216 772)	(5)	1 217	-	-	19 731	(1 264)	19 731	(1 264)	19 731	(1 264)	
	5532	за 2019г.	16 540	(37)	361 874	-	(358 683)	-	(1 227)	-	-	72 584	(108)	19 731	(1 264)	72 584	(108)	
Прочая	5513	за 2020г.	86 930	(2 758)	212 048	1 319	(224 812)	(2 901)	2 650	-	-	86 930	(2 758)	86 930	(2 758)	86 930	(2 758)	
	5533	за 2019г.	73 464	(811)	268 281	206	(254 630)	(391)	(1 947)	-	-							
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-	
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2020г.	495 349	(20 584)	2 158 869	2 130	(2 285 787)	(3 906)	(170)	-	347 723	(20 754)	495 349	(20 584)	366 655	(20 754)	366 655	(20 754)
	5520	за 2019г.	504 150	(34 553)	2 332 429	206	(2 340 919)	(517)	13 969	-	495 349	(20 584)			495 349	(20 584)	495 349	(20 584)

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	26 868	6 114	37 956	20 010	51 853	17 300
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	26 700	6 101	35 036	18 474	48 427	14 722
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	47	-	2 800	1 536	2 615	2 578
прочая	5543	121	13	120	-	811	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	24 546	-	-	-	-	(21 703)	-	-	2 843	
	5571	за 2019г.	32 226	22 213	-	(1 326)	-	(28 567)	-	-	24 546	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	21 333	-	-	-	-	(21 333)	-	-	-	
	5572	за 2019г.	30 900	19 000	-	-	-	(28 567)	-	-	21 333	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	3 213	-	-	-	-	(370)	-	-	2 843	
	5574	за 2019г.	1 326	3 213	-	(1 326)	-	-	-	-	3 213	
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	572 279	2 736 148	37 060	(2 811 954)	(37 822)	21 333	-	-	517 044	
в том числе:	5580	за 2019г.	595 342	3 111 635	49 884	(3 211 714)	(1 435)	28 567	-	-	572 279	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	63 534	1 105 625	106	(1 074)	(298)	-	-	-	94 827	
	5581	за 2019г.	85 646	1 192 763	54	(1 213 859)	(1 070)	-	-	-	63 534	
авансы полученные	5562	за 2020г.	13 485	285 806	-	(269 480)	(51)	-	-	-	29 760	
	5582	за 2019г.	22 413	246 455	-	(255 018)	(365)	-	-	-	13 485	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	19 139	357 748	-	(356 176)	-	-	-	-	17 711	
	5583	за 2019г.	14 936	273 957	-	(272 754)	-	-	-	-	16 139	
кредиты	5564	за 2020г.	460 647	595 800	36 954	(764 339)	-	21 333	-	-	350 395	
	5584	за 2019г.	438 142	755 500	49 830	(811 392)	-	28 567	-	-	460 647	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	6 891	76 908	-	(74 597)	-	-	-	-	9 202	
	5586	за 2019г.	19 588	318 849	-	(331 546)	-	-	-	-	6 891	
задолженность перед персоналом	5567	за 2020г.	11 583	314 261	-	(310 695)	-	-	X	X	15 149	
	5587	за 2019г.	14 617	324 111	-	(327 145)	(37 822)	-	X	X	11 583	
	5560	за 2020г.	596 825	2 736 148	37 060	(2 811 954)	(1 435)	X	X	X	519 887	
	5570	за 2019г.	627 568	3 133 848	49 884	(3 213 040)	-	X	X	X	596 825	

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	4 801	1 227	1 252
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4 195	996	643
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	398	231	609
прочая задолженность	5593	208	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Огородов Иван
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

31.12.2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	702 733	751 193
Расходы на оплату труда	5620	268 502	273 453
Отчисления на социальные нужды	5630	79 765	74 715
Амортизация	5640	54 726	47 322
Прочие затраты	5650	154 438	229 013
Итого по элементам	5660	1 260 164	1 375 696
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(35 188)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	28 736	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 288 900	1 340 508

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

Руководитель



Огородов Иван
Аркадьевич

(расшифровка подписи)

(подпись)



31.12.2021

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 410	37 090	(35 358)	-	23 142
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	21 294	32 796	(35 242)	-	18 848
Оценочное обязательство по оплате за счет работодателя дней б/л и по иным выплатам работникам	5702	116	175	(116)	-	175
Оценочное обязательство по результатам ВВП	5703	-	4 119	-	-	4 119

Руководитель  Огородов Иван
 (подпись) Аркадьевич
 (расшифровка подписи)





8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	113 279	203 163	217 610
в том числе:				
Договоры поручительства третьих лиц	5801	21 399	41 632	38 429
Полученное в залог имущество	5802	-	847	41 282
Залог в силу закона (ст.488 ГК РФ)	5803	91 880	160 684	137 899
Выданные - всего	5810	2 071 319	1 590 119	1 598 715
в том числе:				
Поручительства	5811	370 000	220 000	469 566
Имущество в залоге	5812	1 461 319	1 250 119	1 129 149
ТМЦ по договору залога	5813	240 000	120 000	-

Руководитель
(подпись)



Огородов Иван
Аркадьевич
(расшифровка подписи)

31 декабря 2020

9 Отложенные налоговые активы и обязательства, отложенный налог на прибыль за 2020г

в тыс. руб.

№ п/п	Период	на 31.12.2019г		Отложенный налог на прибыль за 2020 год			Перевод из ОНО в ОНА		Изменение в связи с изменением ставки 2020г		Перерасчет	на 31.12.2020г	
		Сальдо	Сальдо	Стр.1180 Баланса	Стр.1420 Баланса	Стр.2412 Отчета о финансовых результатах	ОНА	ОНО	ОНА	ОНО		Сальдо	Сальдо
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Готовая продукция		7 552	(2)	(2 456)	2			(162)		11	0	4 934
2	Основные средства	0	7 617	676	(1 203)			45	(80)	702	721	7 036	
3	НЗП		286	1	(114)				(6)		1	166	
4	Материалы		4 736	(62)	(308)	66	66	(4)	(21)		0	4 473	
5	Полуфабрикаты		79	(14)	26	14	15		2		0	122	
6	Оценочные обязательства	4 250		(450)				(30)			3 770		
7	Расходы будущих периодов	1325		(139)				(9)			1 177	0	
8	Резерв по сомнительным долгам		2 842	414	(5 418)	2 937	2 937	28	(361)		3 379	0	
9	Внеоборотные активы			1	17						1	17	
10	Материальные активы		2 932		(965)				(65)			1 902	
	Итого	5 575	26 044	425	(10 421)	3 019	3 018	30	(693)	702	9 049	18 650	
				10 846							0	0	

Руководитель

Главный бухгалтер

по доверенности от 01.01.2021г № 13/04-4

Огородов И.А.

Шамова С.Б.



31 декабря 2021

Расшифровка
Прочих доходов и расходов в Отчете о финансовых результатах
На 31.12.2020г

(тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	код строки Ф-2	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
1	2	3	4	
1	Прочие доходы		304 487	456 119
2	Проценты к получению	2320	2 219	36 872
3	1021 Проценты к получению за пользование денежными средствами	2320	2 203	7 458
4	Доходы от участия в других организациях	2310	16	29 414
5	Прочие доходы всего, в т.ч.	2340	302 268,00	419 247,00
6	1006 Доходы, связанные с ликвидацией ОС, частичным списанием ОС и реконструкцией ОС		546	1 061
7	1007 Реализация ОС		9 356	1 891
8	1030 Доходы, связанные с погашением стоимости спецодежды		38	1
9	1033 Доходы, связанные с реализацией материалов и прочего имущества (что не отнесено на др.к		28 807	13 935
10	10317 Доходы/расходы, связанные с продажей тары			2 022
11	10332 Доходы, связанные с реализ. лома и отходов черн, цв и драг металлов, полученных от техн		28 525	29 928
12	10334 Доходы/расходы, связанные с реализацией некондиции		4	1 260
13	10335 Доходы/расходы, связанные с реализ. других мат-лов, полученных не от технологии (ликв, ремонт ОС т.д			6
14	10337 Доходы, связанные с продажей макулатуры, полученной от технологии		468	522
15	1034 Доходы по договорам перевода долга (цессии)		1 817	
16	10353 Прочие штрафы, пени, неустойки (в т.ч. по решению суда)		373	
17	1037 Доходы по договору финансирования под уступку денежного требования (факторинга)		185 572	202 371
18	1206 Доходы, связанные со списанием, утилизацией материалов, переводом в лом, отходы и др.		30	29
19	1208 Прибыль прошлых лет выявл в отчетном году, НЕ ПРИНИМАЕМ в расх по налогу на прибыль		155	
20	1210 Другие доходы, не учитываемые при налогообложении		637	68
21	1211 Доходы, связанные с оценочными резервами и обязательствами НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ для н/о		2 487	1 528
22	121100 Пени по налогам, сборам (ФНС, ПФР, ФСС)		36	
23	14115 Доходы, связанные с оприходованием ТМЦ от распаковки металла и других материалов и т.п.		760	841
24	2001 Курсовые разницы		31 227	9 339
25	2003 Принятие к учету имущества по результатам инвентаризации, иного аналогичного поступлен		1 949	1 962
26	20051 Списание дебиторской и кредиторской задолженности по сроку иск. давности и при ликвидации орг-		348	365
27	2011 Госпошлина		57	10
28	2015 Прибыль (убыток) прошлых лет		2 288	686
29	2016 Другие обоснованные доходы		1 455	24 772

30	2017 Доходы, связанные с безвозмездно полученными активами		30	39
31	2018 Доходы при конвертации валюты		263	
32	1414 Штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров (признанные виновником или по решению суда)			195
33	Доходы от продажи и покупки иностранной валюты			106 941
34	Доходы, связанные с безвозмездной передачей материалов и других ТМЦ			1
35	Расходы/Потери по ликвидации стихийных бедствий (пожар, наводнение и т.д.) ПРИНИМАЕМЫЕ для налога н			19 474
36	Заккрытие резервов по сомнительным долгам		5 040	
37	Прочие расходы		421 828	501 025
38	Проценты к уплате	2330	36 954	50 213
39	Проценты за пользование кредитами	2 330	36 954	50213
40	Прочие расходы всего, в т.ч.	2350	384 874	450 812
41	1001 Расходы на оплату услуг по обслуживанию лицевого счета (расчетно-кассовое обслуживание)		1 693	1 480
42	1006 Расходы, связанные с ликвидацией ОС, частичным списанием ОС и реконструкцией ОС		41	48
43	1007 Расходы, связанные с реализацией ОС		6 196	7
44	1010 Налог на имущество		3 711	3 726
45	1013 Плата за выдачу кредитов и открытия ссудного счета		35	
46	1015 Прочие расходы по кредитам и займам		1 450	467
47	1019 Расходы, связанные с содержанием мобилизационных мощностей		351	364
48	10191 Расходы, связанные с определением рыночной стоимости прочего имущества		40	
49	1024 Страхование имущества в залоге		367	237
50	1029 Расходы по регистрации права собственности на объекты ОС производственного назначения		281	88
51	1033 Доходы, связанные с реализацией материалов и прочего имущества (что не отнесено на др.к		28 541	14 218
52	10317 Доходы/расходы, связанные с продажей тары			1 746
53	10332 Доходы, связанные с реализ. лома и отходов черн, цв и драг металлов, полученных от техн		20 739	27 485
54	10334 Доходы/расходы, связанные с реализацией некондиции		6	743
55	10335 Доходы/расходы, связанные с реализ. других мат-лов, полученных не от технологии (ликв, ремонт ОС т.д			5
56	10337 Доходы, связанные с продажей макулатуры, полученной от технологии		377	422
57	1034 Доходы по договорам перевода долга (цессии)		1 784	
58	10351 Штрафы за задержку вагонов и контейнеров и т.д. отделов продаж		106	53
59	10353 Прочие штрафы, пени, неустойки (в т.ч. по решению суда)		55	394
60	1037 Расходы по договору финансирования под уступку денежного требования (факторинга)		185 572	202 371
61	1038 Расходы в виде премии, скидки, выплачиваемые продавцом покупателю		22 636	26 937
62	11211 Формирование резервов по сомнительным долгам		7 245	7 737
63	12021 Расходы, связанные с безвозмездной передачей материалов и других ТМЦ		17	
64	1203 Расходы, связанные с закрытием счетов бухгалтерского учета			
65	1206 Расходы, связанные со списанием, утилизацией материалов, переводом в лом, отходы и др.		1 988	3 467
66	1208 Прибыль/убыток прошлых лет выявл в отчетном году, НЕ ПРИНИМАЕМ в расх по налогу на прибыль		6	143

67	1209 Штрафы, пени, неустойки, взимаемые гос. органами		300	871
68	1210 Другие расходы, не учитываемые при налогообложении		16 734	6 824
69	1211 Расходы, связанные с оценочн резервами и обяз-ми НЕ ПРИНИМАЕМЫЕ для н/у		4 442	3 085
70	121100 Пени по налогам, сборам (ФНС, ПФР, ФСС)		4 530	2 978
71	1213 Расходы по возмещению морального вреда и иные выплаты по решению суда		8	
72	13131 Факторинговая комиссия		428	
73	14181 Расходы/Потери по ликвидации стихийных бедствий (пожар, наводнение и т.д.) ПРИНИМАЕМЫЕ для н/о		12 406	8 403
74	2001 Курсовые разницы		24 810	11 966
75	2003 Выбытие имущества по результатам инвентаризации, иного аналогичного поступле		1 311	
76	20051 Списание дебиторской и кредиторской задолженности по сроку иск. давности и при ликвидации орг		601	6
77	2009 Услуги по ведению реестра акционеров		870	870
78	2011 Госпошлина		123	150
79	2015 Прибыль (убыток) прошлых лет		1 351	124
80	2016 Другие обоснованные расходы.		1 318	1 568
81	2019 НДС по списанной кредиторской задолженности			56
82	2018 Расходы при конвертации валюты		129	
83	20201 Платежи в НП "Союз архит. и проектн. организаций Пермского края"		74	73
84	22101 Амортизация ОФ непроизводственного назначения		108	108
85	2242 Представительские расходы, предусмотренные контрактом		230	162
86	1023 Доходы от продажи и покупки иностранной валюты			108 115
87	2018 Финансовый результат при покупке валюты и конверсии валют			225
88	225 Взносы в Ассоциации		30	30
89	226 Налоги и платежи в бюджет		11 929	8 815
90	Использование прибыли по решению акционеров			139
91	Расходы по прекращаемой деятельности		967	147
92	Расходы по внутрипроизводственным причинам		16 816	
93	Расходы по социальным программам		2 116	3 959
94	Прочие расходы		6	

Генеральный директор

Огородов И. А.

Главный бухгалтер

по доверенности от 01.01.2021г № 13/04-4

Шамова С.Б.

« 31 »

Марта 2021г



Характер отношений

Контрагент (связанное лицо) Вид операций	2019 год		2020 год		Стоимости е показатели по не завершены м на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия расчетов по операциям	Величина образованн ых резервов по сомнител ым долгам на конец отчетного периода, тыс. руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, и других долгов, нереальных для взыскания, тыс. руб. Всего	в т.ч. за счет резерва по сомнител ым долгам
	Сумма, тыс. руб.	Процент к итогу по виду операций	Сумма, тыс. руб.	Процент к итогу по виду операций					
1 - Связанная сторона контролирует или оказывает значительное влияние на АО "ЛЗЭП"	342 009,93		447 751,83		65 913,33				
Гордеев Александр Геннадьевич	0	0	0	0	0				
Дружинин Сергей Юрьевич	0	0	0	0	0				
Каменских Дмитрий Валентинович	0	0	0	0	0				
Мальгин Валерий Сергеевич	0	0	0	0	0				
Нелюбин Василий Николаевич	0	0	0	0	0				
Пермяков Александр Викторович	0,00	0	0	0	0				
Трушников Владимир Анатольевич	0	0	0	0	0				
Тунев Алексей Андреевич	300,00	0	0	0	0				
Продажа основных средств	300,00	13,221	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Тунев Андрей Васильевич Новация долга	700,00		26 248,64 25 437,78	100,000	26248,64 25 437,78	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа основных средств	700,00	2,691	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Проценты к получению по выданным займам	0	0	810,86	45,949	810,86	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Шилов Андрей Борисович Щигарев Антон Александрович	4,32		31,66		0 0				
Продажа товаров, работ, услуг	4,32	0	31,66	0,002	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
ООО "УК ЛЗ"	329 734,20		412 026,65		39664,69				
Выдача авансов	6 060,59	31,963	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Получение обеспечений исполнения обязательств	277,93	0,065	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление имущества в аренду	2 005,83	3,676	2 037,58	3,156	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение материалов	256 659,82	37,450	353 495,10	49,233	26 243,82	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение основных средств и других внеоборотных активов			48,18	0,315	0,00	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение прочих активов			0,00	0,000	0,00	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение работ, услуг	58 408,21	17,077	54 989,16	18,055	13 420,87	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение товаров			83,96	0,144	0,00	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа прочих активов	1 473,77	3,043	55,77	0,028	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа товаров, работ, услуг	4 848,05	0,323	1 316,90	0,080	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Органы управления	11 271,41		9 444,88		0				
Взносы на обязательное страхование	2 162,34	2,258	1 718,40	1,872	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Вознаграждения членам совета директоров	4 968,00	100,000	3 348,00	100,000	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Налог на доходы физических лиц	1171,32	3,020	887,98	2,340	0	Согласно Положению	-----	-----	-----
Оплата очередного отпуска и компенсации за отпуск	319,76	1,100	43,30	0,151	0	Согласно Положению	-----	-----	-----
Оплата пособия по временной нетрудоспособности	0	0	89,75	0,532	0	Согласно Положению	-----	-----	-----

Оплата труда за отчетный год		2 545,42	0,940	3 226,45	1,260	0	Согласно Положению	-----	-----	-----
Представительские расходы и компенсации		104,57	58,880	132,00	73,330	0	Согласно Положению	-----	-----	-----
3 - АО "ЛЗЭП" и связанная сторона контролируются или на них оказывает значительное влияние одно и то же лицо		476 575,68		415 827,21		208088,66				
Вожяков Александр Михайлович		0	0	0	0	0				
Грачев Андрей Васильевич		0	0	0	0	0				
Смирнов Владимир Борисович		0	0	0	0	0				
Щигарева Ксения Анатольевна		0	0	0	0	0				
Мальцев Станислав Сергеевич		0	0	0	0	0				
ООО "КП"	618909, Пермский край, Лысьва г, Металлистов ул, дом 1	11 949,24	0	9435,43	0	166,7				
Выдача авансов		324,90	1,714	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление имущества в аренду		151,40	0,278	122,37	0,190	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение материалов		7,58	0,001	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение работ, услуг		11 465,36	3,319	9 313,06	0,684	166,70	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
ООО "ЛЗБТ"	618900, Пермский край, Лысьва г, Металлистов ул, дом 1	107 784,61		54 530,24		5493,05				
Получение обеспечений исполнения обязательств		47 120,77		2 251,57	1,593	408,89	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			10,934							
Предоставление имущества в аренду		192,07	0,352	192,07	0,298	16,01	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение материалов		429,71		3 112,25	0,438	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			0,063							
Приобретение основных средств и других внеоборотных активов		1,43	0,005	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение прочих активов		0,00		15,22	0,158	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			0							
Продажа других активов		3 154,28		0,00	0,000	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			6,513							
Приобретение работ, услуг		1 398,03		577,75	0,186	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			0,398							
Приобретение товаров		791,75		6 566,04	11,294	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			1,681							
Продажа основных средств				367,00	3,330	0,00	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа товаров, работ, услуг		54 696,57	3,648	41 448,34	2,511	5 068,15	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
ООО "ЛЗМИ"	618909, Пермский край, Лысьва г, Металлистов ул, дом 1/5, строение 7	125 374,71		136 008,04		559,2				
Получение обеспечений исполнения обязательств		13 983,35	3,245	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление займов		7 000,00	100,000	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление имущества в аренду		5 157,33		10 889,34	16,867	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			9,452							
Приобретение материалов		82 394,34		34 485,96	4,705	238,80	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			12,187							
Приобретение прочих активов				160,13	1,667	1,13	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение работ, услуг		3 712,81		3 231,89	1,265	27,79	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			1,075							
Приобретение товаров		5 290,30		41 239,03	70,935	291,48	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			11,233							
Продажа основных средств				5 799,73	52,631	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа прочих активов		4 812,64		0,03	0,000	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			9,937							
Продажа товаров, работ, услуг		3 006,11		40 201,93	2,435	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			0,201							
Проценты к получению по выданным займам		17,83		0,00	0,000	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
			0,0002							
ООО "ЛЗСМ"	618909, Пермский край, Лысьва г, Металлистов ул, дом 1	12 501,97		6 619,40		96162,65				
Выдача авансов		3 219,67	16,980	3 219,67	12,166	3 219,67	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам

Получение авансов		0,81	0,014	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Получение обеспечений исполнения обязательств		5 111,26	1,186	0	0	35 220,00	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление имущества в аренду		1 763,42	3,232	1 763,42	2,732	19 276,29	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение работ, услуг		64,06	0,018	64,06	0,021	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение товаров				53,35	0,092	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа прочих активов		287,58	0,594	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа товаров, работ, услуг		1 923,52	0,128	1 489,17	0,090	16 278,43	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Проценты к получению по выданным займам		131,65	0,002	29,73	1,483	22 168,26	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
ООО "ЛЗСФ"	618909, Пермский край, Лысьва г. Металлистов ул. дом 1/37, строение 1	165 418,27		159 709,47		27916,29				
Получение обеспечений исполнения обязательств		11 519,72	2,673	0,00	0,000	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление имущества в аренду		7 756,89	14,216	10 035,46	15,545	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение материалов		133 231,62	19,770	137 594,72	19,163	27 337,16	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение работ, услуг		62,86	0,018	2 914,90	0,938	579,13	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение товаров		19,92	0,042	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа прочих активов		129,92	0,268	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа товаров, работ, услуг		12 697,34	0,847	9 164,39	0,555	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
ООО "ЛИМЗ"	618909, Пермский край, Лысьва г. Металлистов ул. дом 1, корпус Здание ЦОП, этаж 4, офис 406	46 541,64		47 940,86		20254,09				
Выдача авансов		2 181,67	11,506	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление имущества в аренду		11 414,29	20,919	13 971,65	21,642	20 189,06	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение материалов		22 401,94	3,269	28 266,02	3,937	54,60	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение основных средств и других внеоборотных активов		22,30	0,073	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение работ, услуг		10 355,93	2,948	5 432,42	1,738	10,43	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа прочих активов		9,49	0,020	0	0	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа товаров, работ, услуг		156,02	0,010	270,77	0,016		Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
ООО ФИРМА "БАКС"	618909, Пермский край, Лысьва г. Металлистов ул. дом 1/27	724,05		891,92		149,53				
Предоставление имущества в аренду		254,17	0,466	272,06	0,421	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение работ, услуг		355,16	0,101	508,01	0,163	149,53	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Продажа товаров, работ, услуг		114,72	0,008	111,85	0,007	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
САНАТОРИЙ-ПРОФИЛАКТОРИЙ ЗОРЬКА ООО	618909, Пермский край, Лысьва г. Металлистов ул. дом № 1	6 281,19		7 264,44		57387,15				
Выдача авансов		217,01	1,145	318,64	1,204	318,64	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Оплата третьим лицам по письмам контрагентов		2 302,28	41,131	1 975,36	100,000	39 493,37	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Осуществление вклада в уставный капитал				2 342,99	100,000	2 342,99	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление имущества в аренду		17,84	0,033	17,84	0,028	113,61	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Приобретение путевок		2 625,00	100,000	1 438,80	82,704	0	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам

Продажа товаров, работ, услуг	371,06	0,025	436,89	0,026	2 781,90	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Предоставление займов	0,00	0,000	4440,00	0,000	9 160,00	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Проценты к получению по выданным займам	748,00	0,010	748,00	42,387	3 176,64	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам	Согласно заключенным договорам
Итого	818 585,61		863 579,04		274001,99				

*Тунев А.В. является бенефициарным владельцем АО «ЛЗЭП». Информация о бенефициарном владельце раскрыта в разделе XV текстовых пояснений к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Директор

Огородов И.А.

Главный бухгалтер
по договору услуг на ведение бухгалтерского и налогового учета

Шамова С.Б.

