

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г. | 250 | (236) | - | - | - | (14) | - | - | - | 250 | (250) |
| в том числе: | 5110 | за 2019г. | 250 | (155) | - | - | - | (81) | - | - | - | 250 | (236) |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2020г. | 250 | (236) | - | - | - | (14) | - | - | - | 250 | (250) |
| | 5111 | за 2019г. | 250 | (155) | - | - | - | (81) | - | - | - | 250 | (236) |

с.1

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 | - | - | - |


 Генеральный директор
 Волкова О.Л.

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 | 1 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5131 | 1 | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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



 Руководитель

 Болкова О.А.

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| В том числе: | | | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| В том числе: | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

Генеральный директор
Волкова О.Л.

Руководитель

(подпись)

ВОЛКОВА Ольга
Леонидовна
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Переоценка | Накопленная амортизация | | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 37 333 | (17 634) | 4 684 | - | (6 125) | - | - | - | - | 42 017 | (23 759) | |
| в том числе: | 5210 | за 2019г. | 31 669 | (11 607) | 5 992 | - | (6 129) | - | - | - | - | 37 333 | (17 634) | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2020г. | 35 698 | (16 276) | 4 581 | - | (5 969) | - | - | - | - | 40 280 | (22 245) | |
| | 5211 | за 2019г. | 30 157 | (10 466) | 5 870 | - | (5 912) | - | - | - | - | 35 698 | (16 276) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2020г. | 1 050 | (953) | - | - | (57) | - | - | - | - | 1 050 | (1 010) | |
| | 5212 | за 2019г. | 1 003 | (837) | 47 | - | (116) | - | - | - | - | 1 050 | (953) | |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2020г. | 435 | (256) | 102 | - | (100) | - | - | - | - | 538 | (355) | |
| | 5213 | за 2019г. | 361 | (155) | 75 | - | (101) | - | - | - | - | 435 | (256) | |
| Другие виды основных средств | 5204 | за 2020г. | 149 | (149) | - | - | - | - | - | - | - | 149 | (149) | |
| | 5214 | за 2019г. | 149 | (149) | - | - | - | - | - | - | - | 149 | (149) | |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5230 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5221 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5231 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

Генеральный директор

 О.Л. Бекова О.Л.

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2020г. | 2 110 | 7 459 | (313) | (4 684) | 4 572 |
| | 5250 | за 2019г. | 2 727 | 8 189 | (2 814) | (5 992) | 2 110 |
| в том числе: | | | | | | | |
| переходник на внутреннюю резьбу SM2AV1 | 5241 | за 2020г. | - | 2 | - | - | 2 |
| | 5251 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Прецизионное кинематическое крепление для зеркала, с 2 регуляторами KS3 | 5242 | за 2020г. | - | 17 | - | - | 17 |
| | 5252 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Блок питания электронно-лучевого испарителя_1 ШТ_сент2019 | 5243 | за 2020г. | 527 | - | - | - | 527 |
| | 5253 | за 2019г. | - | 527 | - | - | 527 |
| Блок питания электронно-лучевого испарителя_3 ШТ_апрель 2019 | 5244 | за 2020г. | 1 582 | - | - | - | 1 582 |
| | 5254 | за 2019г. | - | 1 582 | - | - | 1 582 |
| Опорная пластина МТ401/М | 5245 | за 2020г. | - | 6 | - | - | 6 |
| | 5255 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| ИК-излучатель большой мощности НР1R103 | 5246 | за 2020г. | - | 29 | - | - | 29 |
| | 5256 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Станок центрировочный 3300_март 2020г | 5247 | за 2020г. | - | 1 247 | - | - | 1 247 |
| | 5257 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ответная муфта с узким ключом и пазом АДАФС4 | 5248 | за 2020г. | - | 6 | - | - | 6 |
| | 5258 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Прецизионное кинематическое крепление для зеркала, с 3 регуляторами KS2 | 5249 | за 2020г. | - | 12 | - | - | 12 |
| | 5259 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Трубка объектива с пассивным тепловодом и внешней резьбой, в комплекте два стопорных кольца | | за 2020г. | - | 14 | - | - | 14 |
| Крепежная система с подвижным креплением объектива для оптики2 СХН2 | | за 2020г. | - | 17 | - | - | 17 |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Регулируемая прорезь с микрометром VA10С/М | | за 2020г. | - | 25 | - | - | 25 |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ответная муфта с узким ключом и пазом АДАФС1 | | за 2020г. | - | 4 | - | - | 4 |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Угловой фиттинг 13090930 | | за 2020г. | - | 4 | - | - | 4 |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Вакуумная оптическая стойка для создания жестких конструкций, 50мм | | за 2020г. | - | 1 | - | - | 1 |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Вакуумная оптическая стойка для создания жестких конструкций, 100мм | | за 2020г. | - | 1 | - | - | 1 |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Сотовая оптическая плита 1НТ08-18-20 | | за 2020г. | - | 247 | - | - | 247 |

Генеральный директор
Валерий Владимирович
Сидоров

| | | | | | | | | | |
|--|-----------|---|---|---|-------|---|---|---|---|
| Анкер рамный HDR-Н 10*200 НЛПТ | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | 3 | - | - | - | - |
| Теплоизоляция Алмафлекс Асе 09лтх012 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | 1 | - | - | - | - |
| Теплоизоляция Алмафлекс Асе 09лтх019 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | 1 | - | - | - | - |
| Теплоизоляционная лента СТ Н-15*50*3 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Припой твердый медный 2*500 Су-Рорнос*15 | за 2020г. | - | - | - | 1 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Шпилька М 12*1000ZL ДКС | за 2020г. | - | - | - | 2 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Дюбель латунный забивной М-12 | за 2020г. | - | - | - | 1 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Фреон R410a | за 2020г. | - | - | - | 4 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Шланг дренажный 6*9 мм КХ | за 2020г. | - | - | - | 1 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Станок сферошлифовальный модели Алмаз -250 Код ТН ВЭД 8464 20 110 0 | за 2020г. | - | - | - | 1 600 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Комп НР ProDesk 400 G6 Intel Core i5 9500 DDR4 8 | за 2020г. | - | - | - | 47 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Блок влажности БВ-01 (Интеграция в климатическую камеру ТХ-64) | за 2020г. | - | - | - | 262 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Установка для контроля чистоты сборок и линз 3949 (2020г.) | за 2020г. | - | - | - | 66 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Станок для центрировки линз и расшлифовки отверстий 3774 оборудование | за 2020г. | - | - | - | 280 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Универсальный фрезерный станок UWF-3 (флбтек 370297) 11/2020 | за 2020г. | - | - | - | 1 745 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Диафрагмы регулируемые с рычажным приводом D8S | за 2020г. | - | - | - | 74 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Станок фрезерный с ЧПУ 3-х осевой вертикальный Fanuc 400B | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Приспособление для закрепления инструмента BT30 | за 2020г. | - | - | - | 2 831 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Патрон цанговый BT30-ER32-100L | за 2020г. | - | - | - | 12 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Верстак ВЛ-200-06 | за 2020г. | - | - | - | 9 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затвор вакуумный плоский с пневмоприводом ЗВЛП-400 | за 2020г. | - | - | - | 55 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Тестер ЗД с индикатором часового типа SLIMplus | за 2020г. | - | - | - | 319 | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

Технический директор
С.П. Сидоров

| | | | | | | | | |
|------------------|-----------|---|---|-------|----|---|---------|---|
| Штревель ВТ30 ОС | за 2019г. | - | - | 36 | 36 | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 3 | 3 | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 214 | - | - | (214) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 47 | - | - | (47) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 6 | 6 | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 1 065 | - | - | (1 065) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 586 | - | - | (586) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 108 | - | - | (108) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 4 | 4 | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 1 | 1 | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | 75 | - | - | (75) | - |
| | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 341 | - | - | (341) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | за 2019г. | - | - | 367 | - | - | (367) | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации


| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |


 Директор
 Рыжков С.Л.

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 баланс | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Руководитель  **ВОЛКОВА Ольга Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------|--|---|--------------------------|----------------------------|------------------|-------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | | | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | | | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | 2 000 | - | - | 2 000 | - | - | - | - | - | - | 2 000 | - |
| в том числе: | 5311 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | - | - | 2 306 | - | - | - | - | - | - | - | 2 306 | - |
| | 5315 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 2 000 | - | 2 306 | 2 000 | - | - | - | - | - | - | 2 306 | - |
| | 5310 | за 2019г. | - | - | 2 000 | - | - | - | - | - | - | - | 2 000 | - |

Генеральный директор

Волкова С.Л.

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: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

ВОЛКОВА Ольга
Леонидовна

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г. | 47 583 | - | 349 964 | (344 885) | - | - | - | X | 52 661 | - |
| | 5420 | за 2019г. | 45 604 | - | 357 458 | (355 480) | - | - | - | X | 47 583 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 45 069 | - | 74 731 | (70 781) | - | - | - | 15 178 | 49 019 | - |
| | 5421 | за 2019г. | 45 052 | - | 74 014 | (73 997) | - | - | - | 15 827 | 45 069 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | 2 514 | - | 126 045 | (126 206) | - | - | - | 1 624 | 2 353 | - |
| | 5422 | за 2019г. | 553 | - | 128 745 | (126 784) | - | - | - | 3 176 | 2 514 | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | 1 289 | - | - | - | - | - | 1 289 | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | 147 898 | (147 898) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | 154 699 | (154 699) | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Генеральный директор

 Волкова О.Л.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

ВОЛКОВА ОЛГА
Леонидовна

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|--------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 29 707 | (3 744) | 22 616 | - | (22 457) | - | (3 744) | - | 603 | 30 962 | (1 024) | | |
| | 5530 | за 2019г. | 42 134 | (458) | 24 837 | - | (37 365) | - | (506) | - | 36 | 29 707 | (3 744) | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 21 549 | (3 744) | 18 849 | - | (19 325) | - | (3 744) | - | - | 21 072 | (1 024) | | |
| | 5531 | за 2019г. | 25 278 | (355) | 21 468 | - | (25 197) | - | (404) | - | - | 21 549 | (3 744) | | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 3 147 | - | 1 972 | - | (2 316) | - | - | - | - | 2 791 | - | | |
| | 5532 | за 2019г. | 6 326 | (102) | 2 315 | - | (5 494) | - | (102) | - | - | 3 135 | - | | |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 5 011 | - | 1 795 | - | (816) | - | - | - | 603 | 6 846 | - | | |
| | 5533 | за 2019г. | 10 530 | - | 1 054 | - | (6 674) | - | - | - | 36 | 5 011 | - | | |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 29 707 | (3 744) | 22 616 | - | (22 457) | - | (3 744) | - | 603 | 30 962 | (1 024) | | |
| | 5520 | за 2019г. | 42 134 | (458) | 24 837 | - | (37 365) | - | (506) | - | 36 | 29 707 | (3 744) | | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|--|------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 1 024 | - | 3 744 | - | 458 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 1 024 | - | 3 744 | - | 458 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|--------------------------|
| | | | | посупление | | выбыло | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5571 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 39 819 | 28 350 | 165 | (31 722) | - | 856 |
| в том числе: | 5580 | за 2019г. | 48 670 | 30 310 | 4 | (39 266) | - | 36 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 991 | 1 987 | - | (541) | - | - |
| | 5581 | за 2019г. | 986 | 631 | 3 | (629) | - | - |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 29 941 | 26 338 | 163 | (26 318) | - | - |
| | 5582 | за 2019г. | 41 919 | 25 320 | - | (37 298) | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 7 580 | 23 | 2 | (4 682) | - | - |
| | 5583 | за 2019г. | 3 308 | 4 359 | - | (184) | - | 61 |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 1 307 | 2 | - | (180) | - | - |
| | 5586 | за 2019г. | 2 458 | - | - | (1 155) | - | 4 |
| | 5567 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 39 819 | 28 350 | 165 | (31 722) | - | 856 |
| | 5570 | за 2019г. | 48 670 | 30 310 | 4 | (39 266) | - | 36 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

ВОЛКОВА Ольга
Леонидовна

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 62 911 | 71 147 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 70 845 | 67 880 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 14 132 | 19 443 |
| Амортизация | 5640 | 6 139 | 6 129 |
| Прочие затраты | 5650 | 8 195 | 1 782 |
| Итого по элементам | 5660 | 162 222 | 166 381 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]: незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 162 222 | 166 381 |

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

Руководитель

(подпись)

ВОЛКОВА Ольга

Леонидовна

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 955 | 6 698 | (6 424) | (23) | 3 206 |
| в том числе: | | | | | | |
| | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

ВОЛКОВА Ольга
Леонидовна
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | 8 570 |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | 3 676 | - | - |
| | 5811 | - | - | - |



Руководитель _____
 (подпись)

**ВОЛКОВА Ольга
 Леонидовна**
 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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

Генеральный директор
Волкова О.Л.

Руководитель


(подпись)

ВОЛКОВА Ольга
Леонидовна

(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Расчет стоимости чистых активов

ООО "Опто-ТЛ"
(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | 14 | 95 |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 22 830 | 21 809 | 22 790 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | 2 000 | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 52 661 | 47 583 | 45 604 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 81 | - | 29 |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 29 938 | 31 615 | 42 423 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | 2 306 | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 77 521 | 57 604 | 38 897 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 401 | 573 | 538 |
| ИТОГО активы | - | 185 739 | 161 197 | 150 375 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | - | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 38 469 | 39 819 | 48 670 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 3 206 | 2 955 | 2 922 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 41 675 | 42 775 | 51 592 |
| Стоимость чистых активов | - | 144 064 | 118 423 | 98 783 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.


 Генеральный директор
 Волкова О.Л.



**«Опто-Технологическая Лаборатория»
(ООО «Опто-ТЛ»)**

ИНН 7804578429, ОГРН 1167847383087

194044, Россия, Санкт-Петербург, Менделеевская ул., д.9, офис 541
sales@optotl.ru, <http://www.optotl.ru> Тел./Факс: +7 (812) 347-76-90

Приложение к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2020 год

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год
- Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Опто – Технологическая Лаборатория»

ИНН, КПП, ОГРН организации __ 7804578429\780401001, 1167847383087 .

Адрес в Российской Федерации: 194044, Санкт-Петербург, ул. Менделеевская, д. 9, Литер В,
помещение 4Н, офис 541.

ФИО, должность руководителя организации: Волкова Ольга Леонидовна, генеральный директор,
ИНН руководителя организации (при наличии) 780214719554.

Наименование, состав (фамилии и должности) членов контрольных органов

Организации: Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Волкова Ольга
Леонидовна.

Аудитор : индивидуальный аудитор Назарова Татьяна Павловна, свидетельство о государственной
регистрации физического лица в качестве предпринимателя (серия 63 № 005163121 от 17.02.2009г.) и
членства в СРО аудиторов Ассоциации «Содружество» за основным регистрационным номером
21706014532 от 18.01.2017г., ИНН 290113313900.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 68.

Размер уставного капитала организации: 158 тыс.руб.

-Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованием законодательства РФ;

- События после отчетной даты отсутствуют;

- Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют;

- Операции со связанными сторонами проводилась.

Связанные стороны:

Волкова Ольга Леонидовна, собственник 50% доли в уставном капитале ООО «Опто-ТЛ»,
генеральный директор ООО «Опто-ТЛ».

Характер отношений: в рамках трудового договора.

Сумма вознаграждения за год в ООО «Опто-ТЛ»– 2 460,1тыс.руб

Вознаграждения являются краткосрочными.

Сумма дивидендов, выплаченных в 2020 г – 3000 тыс. руб

Острун Борис Наумович, , собственник 50% доли в уставном капитале ООО «Опто-ТЛ».

Характер отношений: в рамках трудового договора – 2 479,2 тыс. руб.

Вознаграждения являются краткосрочными.

Сумма дивидендов, выплаченных в 2020 г – 3000 тыс. руб.

ООО «Опто -ТС»

ООО «Опто-ТЛ» является управляющей компанией ООО «Опто-ТС»

Сумма операций с ООО «Опто-ТС» за 2020г. – 93,6 тыс. руб.

Просроченная задолженность между связанными сторонами отсутствует, основания для создания
резервов по сомнительным долгам отсутствуют.

Расчет между связанными сторонами проводились денежными средствами по безналичному расчету.

Проведение Общего собрания участников запланировано на апрель 2020 года.

-Основные виды деятельности организации:

26.70 Производство оптических приборов.

26.51 Производство инструментов и приборов для измерения, тестирования, навигации. с 25.03.2020г.

Краткая характеристика деятельности организации в отчетном периоде.

В 2020 году фирма занималась своей основной деятельностью. Количество заказов по сравнению с прошлым годом не выросло, валовая выручка не изменилась, есть небольшое уменьшение, менее 2-х процентов по сравнению с выручкой прошлого года.

Валовая прибыль увеличилась на 8, 6 % в среднем по сравнению с предыдущим годом, за счет снижения себестоимости продаж. Прибыль для налогообложения за 2019г. составила 32039 тыс.руб, налоги уплачены в бюджет авансом, просроченной задолженности нет

-Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы

Средние за отчетный и предшествующий периоды показатели финансового положения организации: денежные средства в виде кредитов и займов не привлекались;

среднемесячная заработная плата в организации в 2020 г.: 78,4 тыс. руб./чел;

чистая прибыль: 31 641 тыс. руб.

| Показатель | тыс.руб. |
|----------------------------|-----------|
| Выручка | 19 7243 |
| Себестоимость продаж | (120 772) |
| Валовая прибыль | 76 471 |
| Прибыль до налогообложения | 39 766 |
| Налог на прибыль | (8 125) |
| Чистая прибыль | 31 654 |
| Запасы | 52 661 |
| Кредиторская задолженность | 38 469 |
| Дебиторская задолженность | 29 938 |

- Сведения об отчетности

Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский учет осуществляет структурное подразделение – бухгалтерия. Главный бухгалтер – ответственный за ведение бухгалтерского учета. Применяется форма учета с использованием программного продукта 1С Предприятие, версия 8.3.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и на основании учетных записей, произведенных, согласно рабочему плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

-Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- По учету ОС

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей относится к ОС (абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01).

Актив, со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью менее 40 000 рублей учитывается в составе материально-производственных запасов и списывается на затраты по мере отпуска в производство (п.5ПБУ6/01).

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. (п. 20 ПБУ 6/01)

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, бывших в эксплуатации у предыдущих собственников, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, относящихся к различным амортизационным группам в соответствии с Классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Переоценка ОС не производится (п. 15 ПБУ 6/01). Амортизация ОС производится линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01). Затраты на текущий и капитальный ремонт ОС признаются в составе затрат в том периоде, к которому они относятся (п. 27 ПБУ 6/01). Доходы и расходы от выбытия ОС подлежат зачислению в состав прочих доходов (п. 31 ПБУ 6/01).

- По учету НМА

Учет нематериальных активов (далее - "НМА") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации. (пп. "б" п. 3 ПБУ 14/2007)

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. (п. 17 ПБУ 14/2007)

Проверка НМА на обесценение не производится. (п. 16, п. 22 ПБУ 14/2007)

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов определяются линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Определение срок полезного использования.

На средства индивидуализации и результаты интеллектуальной деятельности срок полезного использования устанавливается, исходя из срока действия прав и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/2007).

На прочие НМА срок полезного использования устанавливается, исходя из ожидаемого срока, в течение которого можно получить экономические выгоды (п. 26 ПБУ 14/2007).

Для НМА, по которым срок полезного использования определить невозможно, устанавливается условный срок использования **3 года** (п. 25 ПБУ 14/2007).

Доходы и расходы от выбытия НМА подлежат зачислению в состав прочих доходов (п. 31 ПБУ 14/2007).

- По учету МПЗ

Учет сырья и материалов (далее - мпз) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому

учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 № 119н (далее - Методические указания).

Учет приобретения МПЗ производится без использования счета 16 «отклонение в стоимости материальных ценностей» (п. 5 ПБУ 5/01)

МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) и отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. (п.5 ПБУ5/01)

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

(п. 226 Методических указаний, п. 7 ПБУ 1/2008).

Независимо от причин выбытия материально-производственных запасов оценка производится методом» по средней себестоимости.. Средняя себестоимость определяется по каждой группе ТМЦ, отпускаемой в производство; при этом учет ведется сразу в двух измерениях — количественном и стоимостном. (ПБУ5/01).

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в эксплуатацию принимается на забалансовый учет. (абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01)

- О порядке создания резерва по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. (п. п. 6, 35, 50 ПБУ 4/99)

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. 5п.70 Положения 34Н)

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу заказчика в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

В бухгалтерской отчетности дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.

- Краткосрочные депозиты (до 6 месяцев) отражаются в составе денежных средств.

Доходы от размещения денежных средств на депозитах подлежат зачислению в состав прочих доходов.

Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности.

Состав выручки и расходов от реализации.

| <i>Статья выручки (доходов от обычных видов деятельности)</i> | <i>2019 год, тыс. руб.</i> | <i>2020 год, тыс. руб.</i> |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Выручка от реализации продукции собственного производства | 201 417 | 197 243 |
| Итого | 201 417 | 197 243 |

| <i>Статья расходов от реализации (расходов от обычных видов деятельности)</i> | <i>2019 год, тыс. руб.</i> | <i>2020 год, руб.</i> |
|---|----------------------------|-----------------------|
| Себестоимость проданной продукции собственного производства | 127 076 | 120 772 |
| Итого | 127 076 | 120 772 |

Управленческие расходы.

| <i>Статьи затрат</i> | <i>2019г, тыс.руб.</i> | <i>2020г., тыс. руб.</i> |
|----------------------|------------------------|--------------------------|
| Амортизация | 587 | 201 |
| Оплата труда | 14 555 | 15 222 |
| Страховые взносы | 3 780 | 2 927 |
| ДМС | 1 114 | 1 338 |
| Материальные | 17 599 | 13 702 |
| Прочие | 1 670 | 8 060 |
| Итого | 309 305 | 41 450 |

Прочие доходы и расходы 2020г.

| <i>Статьи затрат прочих расходов, доходов</i> | <i>Расходы, тыс.руб.</i> | <i>Доходы, тыс. руб.</i> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Курсовые разницы | 3 811 | 5 410 |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 26 752 | 26 538 |
| Прочие | 3 600 | 6 960 |
| Всего | 34 163 | 38 908 |

Сумма отложенных налоговых активов и обязательств не рассчитывалась в связи с их несущественностью.

Условные обязательства или активы, оценочные обязательства.
Оценочные обязательства в виде резерва предстоящих отпусков на 31.12.2020 – 3 206 тыс. руб.

Информация об основных средствах за 2020 год.

Объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не поступали (не выбывали). Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет. Арендованных объектов основных средств, учитываемых на балансе, нет. Ежемесячные платежи за арендованные помещения, в среднем, составляют 910,8 тыс. руб.

Информация о НМА за 2020 год.

Стоимость нематериальных активов, подверженных обесценению в отчетном году, а также признанный убыток от обесценения – нет. Переоценка НМА не проводится.
НМА с неопределенным сроком полезного использования нет. НМА, подверженных обесценению в отчетном году, а также признанный убыток от обесценения – нет.
Факты неприменения правил бухгалтерского учета. Отсутствуют.

Руководству Общества неизвестно о каких-либо фактах, которые могли бы повлечь существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

С уважением,

Генеральный директор



О.Л. Волкова