

**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		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

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



Руководитель

Макаркина Наталья
Сергеевна
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

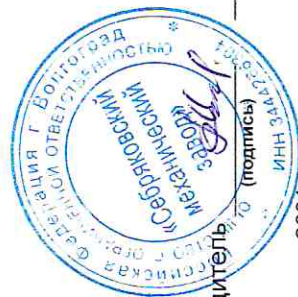
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020г.	4 545	2 966	-	(5 724)	1 787
	5250	за 2019г.	2 446	17 119	-	(15 020)	4 545
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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 в том числе:	5260	-	311
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	-	311
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 234	1 717	3 954
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Макарина Наталья
Сергеевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2021 г.

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Макаркина Наталья
Сергеевна

(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

24 марта 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

Макарина Наталья
Сергеевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

24 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную 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			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2020г.	102 202	20	256 425	-	(90 051)	-	-	-	-	-	-	-	259 083	20	
	5530	за 2019г.	88 034	-	102 242	-	(88 034)	-	-	-	-	-	-	-	-	102 202	20
	5511	за 2020г.	67 742	20	247 537	-	(67 087)	-	-	-	-	-	-	-	-	248 192	20
	5531	за 2019г.	78 283	-	67 742	-	(78 283)	-	-	-	-	-	-	-	-	67 742	20
	5512	за 2020г.	11 800	-	8 569	-	(9 847)	-	-	-	-	-	-	-	-	10 522	-
	5532	за 2019г.	9 626	-	11 800	-	(9 626)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 800	-
	5513	за 2020г.	22 660	-	319	-	(13 117)	-	-	-	-	-	-	-	-	369	-
	5533	за 2019г.	125	-	22 700	-	(125)	-	-	-	-	-	-	-	-	22 660	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	102 202	20	256 425	-	(90 051)	-	-	X	X	X	X	X	259 083	20	
	5520	за 2019г.	88 034	-	102 242	-	(88 034)	-	-	X	X	X	X	X	102 202	20	

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	балансовая стоимость
Всего										
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		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.	142 519	-	3 491	(75 805)	-	-	-	-	-	70 205
	5571	за 2019г.	132 500	-	10 019	-	-	-	-	-	-	142 519
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	142 519	-	3 491	(75 805)	-	-	-	-	-	70 205
	5573	за 2019г.	132 500	-	10 019	-	-	-	-	-	-	142 519
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	49 446	88 023	-	(49 387)	-	-	9 502	9	-	97 575
	5580	за 2019г.	89 896	49 406	-	(89 896)	-	-	40	-	-	49 446
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	17 766	9 719	-	(17 716)	-	-	-	-	-	9 769
	5581	за 2019г.	70 376	17 766	-	(70 376)	-	-	-	-	-	17 766
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	28 907	73 315	-	(28 898)	-	-	9 502	9	-	82 817
	5583	за 2019г.	15 650	28 867	-	(15 650)	-	-	40	-	-	28 907
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	2 773	4 989	-	(2 773)	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	3 870	2 773	-	(3 870)	-	-	-	-	-	4 989
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	2 773
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2020г.	191 965	88 023	3 491	(125 192)	-	X	X	X	-	167 780
	5570	за 2019г.	222 396	49 406	10 019	(89 896)	-	X	X	X	-	191 965

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	-	-	-



Макаркина Наталья
Сергеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

с. 14

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	183 603	286 279
Расходы на оплату труда	5620	47 110	40 180
Отчисления на социальные нужды	5630	14 644	12 085
Амортизация	5640	19 951	19 242
Прочие затраты	5650	25 112	16 617
Итого по элементам	5660	290 420	374 403
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 421)	(88 274)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	287 999	286 129

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



Макарина Наталья
Сергеевна

(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 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	1 546	4 729	(2 938)	-	3 337
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Макарина Наталья
Сергеевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Макаркина Наталья
Сергеевна

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

24 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Макаркина Наталья
 Сергеевна
 (расшифровка подписи)

Руководитель зав.отдел.
 (подпись)

24 марта 2021 г.

10. Общие сведения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

10.1. Краткая характеристика структуры и основных направлений деятельности ООО «Себряковский механический завод».

Общество с ограниченной ответственностью «Себряковский механический завод» (далее Общество) зарегистрировано при создании 02 октября 2017 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Волгограда с присвоением основного государственного регистрационного номера: 1173443022609 ИНН 3444266304 КПП 344401001.

Юридический адрес Общества: **400038, Волгоградская область, город Волгоград, улица Комсомольская, дом 6, офис 15.**

ООО «Себряковский механический завод» 01 октября 2018 года зарегистрировало обособленное подразделение ООО «Себряковский механический завод», расположенное по адресу: **403348, Волгоградская область, город Михайловка, улица Гоголя, дом 31а**, что подтверждается Уведомлением о постановке на учет Российской организацией в налоговом учете, выданным Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №6 по Волгоградской области, с присвоением КПП 345645001.

Форма собственности - частная.

Код государственной регистрации в статистике по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) № 19704726

Основным видом деятельности ООО «Себряковский механический завод» является производство гидравлического и пневматического силового оборудования.

Формат представления числовых показателей: тыс. руб. – код по ОКЕИ 384.

Расчетные счета в 2020 году:

в Волгоградском Отделении №8621 ПАО Сбербанк № 40702810611000010040

в Волгоградском Отделении №8621 ПАО Сбербанк № 40702810111000013440

в Волгоградском Отделении №8621 ПАО Сбербанк № 40702810811000005907

в АО Банк "Национальный стандарт" № 40702810007400006604

Среднесписочная численность работающих за 2020 год составила 125 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2020 года составляет 550 000 (пятьсот пятьдесят тысяч рублей).

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Макаркина Наталья Сергеевна.

Главным бухгалтером Общества является Засыпкина Ольга Викторовна.

10.2. Учетная политика ООО «Себряковский механический завод».

10.2.1. Бухгалтерский учет осуществляется под руководством главного бухгалтера централизованно. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в РФ правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов,

которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

10.2.2. Общество разработало и применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденном Приказом Министерства финансов РФ от 31 октября 2000 года №94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям раздельного учета затрат.

10.2.3. Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

10.2.4. Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в три года перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 01 октября 2020 года.

Инвентаризация остатков товарно-материальных ценностей была проведена по состоянию на 05 октября 2020 года.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом №125/3 генерального директора от 27 декабря 2019 года.

Применение отдельных положений учетной политики в отчетном 2020 году

1. В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» определен уровень существенности ошибки. Существенность ошибки определяется Обществом исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.
2. Общество создало резерв на оплату отпусков в 2020 году.
Резерв на оплату отпусков создается на предприятии на основе данных по количеству неиспользованных отпусков, представляемых кадровой службой организации и расчета средней заработной платы.
3. Общество в 2020 году не создает резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание.
Основными покупателями ООО «Себряковский механический завод» являются ПАО «Сургутнефтегаз» ИНН 8602060555 КПП 997250001, АО "Управление по повышению нефтеотдачи пластов и капитальному ремонту скважин" ИНН 6376000010 КПП 168150001, условиями заключенных договоров предусмотрен гарантийный ремонт на поставляемую продукцию в течение 24 месяцев.

За последние 2 года потребности в гарантийном ремонте поставляемой продукции не возникало и никаких затрат в организации не проводилось, в связи с чем нет возможности определить величину оценочного обязательства.

4. Согласно 402–ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» в состав годовой отчетности в 2020 году включены следующие формы отчетности:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
 2. Основные средства
 3. Финансовые вложения
 4. Запасы
 5. Дебиторская и кредиторская задолженность
 6. Затраты на производство (расходы на продажу)
 7. Оценочные обязательства
 8. Обеспечения обязательств
 9. Государственная помощь
 10. Общие сведения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
- В графе «Пояснения» бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах указываются номера общих сведений к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов, а также номер пункта пояснений.

10.3. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на хозяйственные и финансовые результаты деятельности ООО «Себряковский механический завод»

10.3.1.Основные показатели деятельности.

За 2020 год выпуск продукции по плановой себестоимости составил 268 871 тыс. рублей.

Выручка от основного вида деятельности 1 114 495 тыс. рублей.

Себестоимость основного вида деятельности 279 320 тыс. рублей.

Прибыль от основного вида деятельности 835 175 тыс. рублей.

Рентабельность основного вида деятельности составила: 74,94%

Себестоимость продаж 287 999 тыс. рублей.

Прибыль от продаж 826 496 тыс. рублей.

Рентабельность от продаж составила 74,16%.

В 2020 году доходы в виде процентов полученных составили 1 356 тыс. рублей по рублевым счетам, доходы от положительной курсовой разницы составили 54 тыс. рублей, доходы от реализации прочего имущества составили 5 761 тыс. рублей, прочие доходы составили 20 тыс. рублей. Расходы на продажу составили 8 679 тыс. рублей.

10.3.2.Основные средства.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренных п. 4 ПБУ 6/01, ранее не используемые у предыдущего

собственника в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Изменения первоначальной стоимости допускаются в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. Учет затрат, связанных с модернизацией и реконструкцией объекта основных средств, ведется в порядке, установленном для учета капитальных вложений.

При модернизации и реконструкции объектов основных средств текущая восстановительная стоимость объектов основных средств увеличивается на сумму понесенных фактических затрат. В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта ОС в результате модернизации и реконструкции Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту. Срок полезного использования может быть пересмотрен как в сторону увеличения, так и сокращения ранее установленного.

Применяемые сроки полезного использования в 2020 году:

- Земельные участки – не амортизируются
- Здания – 240-360 месяцев
- Сооружения – 240-360 месяцев
- Транспортные средства – 60-85 месяцев
- Машины и оборудование – 80-180 месяцев
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 24-60 месяцев

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

В отчетном периоде Общество не приобретало основные средства, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами. Переоценка основных средств не производилась.

По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество не имеет объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации.

По состоянию на 01.01.2020 года балансовая стоимость основных средств составляла 123 828 тыс. рублей, в 2020 году введены в эксплуатацию основные средства стоимостью 5 724 тыс. рублей. Начислено амортизации за 2020 год 19 951 тыс. рубля и по состоянию на 31.12.2020 года она составила 43 770 тыс. рублей. Балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2020 года составила 129 552 тыс. рублей.

Регулярные крупные затраты, возникающие через определенные длительные временные интервалы (более 12 месяцев) на протяжении срока эксплуатации объекта основных средств, на проведение его ремонта и на иные аналогичные мероприятия (например, проверку технического состояния) в 2020 году отсутствовали. За отчетный период проводились только обычные расходы на текущий и капитальный ремонт основных средств. Резерв по ремонту основных средств не создается.

Движение первоначальной стоимости по основным группам основных средств представлено следующим образом:

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 года	Поступило	Выбыло	На 31 декабря 2019 года
Здания	20 336	0	0	20 336
Машины и оборудование	75 156	12 976	0	88 132
Транспортные средства	6 787	42	0	6 829
Сооружения	242	0	0	242
Офисное оборудование	348	1 162	0	1 510
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 693	840	0	4 533
Земельные участки	1 768	0	0	1 768
Другие виды ОС	478	0	0	478

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	Поступило	Выбыло	На 31 декабря 2020 года
Здания	20 336	0	0	20 336
Машины и оборудование	88 132	4 134	0	92 266
Транспортные средства	6 829	59	0	6 888
Сооружения	242	0	0	242
Офисное оборудование	1 510	0	0	1 510
Производственный и хозяйственный инвентарь	4 533	697	0	5 230
Земельные участки	1 768	0	0	1 768
Другие виды ОС	478	834	0	1 312

Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств представлена следующим образом:

Единица измерения: тыс. рублей

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2020 года
Здания	1 205	2 222
Машины и оборудование	18 310	33 591
Транспортные средства	1 663	3 064
Сооружения	63	110
Офисное оборудование	282	804
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 072	3 631

Земельные участки	0	0
Другие виды ОС	224	348

На забалансовом счете учитываются арендованные основные средства:

Нежилое помещение пл. 135,6 кв.м. в Волгоградской области, г. Волгоград, ул. Комсомольская, дом 6, офис 15 – 420 тыс. рублей;

Нежилое помещение (парковочное место №9) в Волгоградской области, г. Волгоград, ул. Комсомольская, д. 6, парковочное место №9 – 63 тыс. рублей;

Земельный участок в Волгоградской области г. Михайловка, ул. Гоголя, д 33 пл. 307 кв.м. – 1 234 тыс. рублей.

Инвентаризация арендованных основных средств была проведена по состоянию на 01 октября 2020 года.

10.3.3. Материально-производственные запасы.

Учет материальных ценностей ведется по полной фактической себестоимости, списываются на производство по себестоимости каждой единицы, оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и иное выбытие производится по средней себестоимости каждой единицы запаса.

Учет товаров, предназначенных для перепродажи, ведется по покупной стоимости. Списание товаров производится по средней себестоимости.

Готовая продукция оценивается по фактической производственной себестоимости.

10.3.4. Права пользования. Забалансовый учет.

На забалансовом счете 012 «Нематериальные активы, полученные в пользование» учитываются:

Лицензия 1С: Бухгалтерия 8 КОРП Апгрейд с 1С:Бухгалтерия 8 ПРОФ – 21 тыс. рублей;

Лицензия 1С: Зарплата и управление персоналом 8 ПРОФ. Электронная поставка (на условиях апгрейда) – 15 тыс. рублей;

Лицензия 1С: Предприятие 8. Клиентская лицензия на 5 рабочих мест. Электронная поставка – 22 тыс. рублей;

Лицензия 1С: Бухгалтерия 8 ПРОФ – 13 тыс. рублей;

Лицензия 1С: Зарплата и Управление Персоналом 8. Базовая версия – 7 тыс. рублей;

Лицензия MICROSOFT Office для дома и бизнеса 2016, Rus, CEE Only (t5d-02705) – 14 тыс. рублей;

Лицензия MICROSOFT Office для дома и бизнеса 2016, Rus, CEE Only (t5d-02705) – 14 тыс. рублей;

Лицензия Microsoft Office 2013 Home and Business RU x32/x64 ESD – 6 тыс. рублей;

Лицензия Microsoft Office 2013 Home and Business RU x32/x64 ESD – 6 тыс. рублей;

Лицензия Microsoft Windows 7 Profesional RU 32-bit/64-bit ESD – 3 тыс. рублей;

Неисключительные права использования СБИС аккаунт – 1 тыс. рублей;

Неисключительные права использования СБИС ЭО-БАЗОВЫЙ ОСНО – 6 тыс. рублей;

Неисключительные права использования СБИС контрагенты - 10 тыс. рублей;

Неисключительные права использования "СБИС-КЭП" – 2 тыс. рублей;

Неисключительные права использования СБИС+ +ЭО для отправки отчетности по дополнительному направлению – 1 тыс. рублей.

10.3.5. Доходы организации

Выручка от продажи продукции признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) с учетом перехода права собственности согласно заключенным договорам и предъявления им расчетных документов. Выручка от продажи продукции в 2020 году отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В 2020 году:

Выручка от основного вида деятельности 1 114 495 тыс. рублей
Себестоимость основного вида деятельности 279 320 тыс. рублей
Прибыль от основного вида деятельности 835 175 тыс. рублей
Коммерческие расходы 8 679 тыс. рублей
Прибыль от продаж 826 496 тыс. рублей
Проценты к получению 1 356 тыс. рублей

В состав прочих доходов в 2020 году включены:

- Доходы, связанные с реализацией прочего имущества 5 761 тыс. рублей
- Прочие доходы 20 тыс. рублей
- Положительные курсовые разницы 54 тыс. рублей

10.3.6. Расходы организации

10.3.6.1. Состав затрат на производство

Затраты на производство за истекший период 2020 года группируются по следующим элементам:

- Материальные затраты – 183 603 тыс. рублей
- Расходы на оплату труда – 47 110 тыс. рублей
- Отчисления на социальные нужды – 14 644 тыс. рублей
- Амортизация – 19 951 тыс. рублей
- Прочие затраты – 25 112 тыс. рублей

Общепроизводственные расходы распределяются пропорционально плановой себестоимости единицы продукции по выпуску товарной продукции за отчетный период. Калькулирование выпуска продукции ведется по каждому виду и ассортименту. Общехозяйственные расходы списываются единовременно по методу директ-костинг. В целях признания доходов и расходов применяется метод начисления.

В 2020 году:

Себестоимость основного вида деятельности 279 320 тыс. рублей
Коммерческие расходы 8 679 тыс. рублей
Проценты к уплате – 3 491 тыс. рублей.

Состав прочих расходов в 2020 году:

- Расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 5 136 тыс. рублей;
- Расходы на услуги банков – 1 534 тыс. рублей;
- Прочие расходы, материальная, благотворительная помощь, подарки сотрудникам, медицинское обслуживание, средства индивидуальной защиты сверх норм выдачи – 3 377 тыс. рублей.

Расходы, связанные с экологической деятельностью в 2020 году:

- Плата за размещение отходов, плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами 12 тыс. рублей;
- Расходы, связанные с обращением отходов – 380 тыс. рублей.

10.3.7. Расчеты с бюджетом.

За 2019 год начислено налогов по расчетам с бюджетом:

Единица измерения: тыс. рублей

НДФЛ	5 208
НДС	68 293
Налог на добавленную стоимость на товары ввозимые на территорию РФ	88
Налог на прибыль текущего периода	98 273
Транспортный налог	104
Налог на имущество	432
Земельный налог	61
Сбор за загрязнение окружающей среды	13

Перечислено в бюджет налогов и сборов в 2019 году в размере 181 027 тыс. рублей.

Начислено страховых взносов в 2019 году:

Единица измерения: тыс. рублей

Страховые взносы на пенсионное обеспечение	8 696
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	1 132
Страховые взносы на медицинское страхование	2 018
Взносы на страхование от НС и ПЗ	79

Перечислено страховых взносов в 2019 году 10 618 тыс. рублей.

За 2020 год начислено налогов по расчетам с бюджетом:

Единица измерения: тыс. рублей

НДФЛ	114 529
НДС	188 591
Налог на прибыль текущего периода	165 550
Транспортный налог	104
Налог на имущество	410
Земельный налог	61
Сбор за загрязнение окружающей среды	12

Перечислено в бюджет налогов и сборов в 2020 году в размере 394 439 тыс. рублей.

Начислено страховых взносов в 2020 году:

Единица измерения: тыс. рублей

Страховые взносы на пенсионное обеспечение	10 200
Страховые взносы на обязательное социальное страхование	1 324

Страховые взносы на медицинское страхование	2 362
Взносы на страхование от НС и ПЗ	595

Перечислено страховых взносов в 2020 году 13 355 тыс. рублей.

ООО «Себряковский механический завод» своевременно производит уплату налогов и сборов не имеет задолженности перед бюджетом по состоянию на 31.12.2020 года.

10.3.8. Кредиторская и дебиторская задолженность.

Кредиторская и дебиторская задолженность реальна и находится в движении.

Основные дебиторы в 2020 году:

№ п/п	Наименование организации 1.	Сумма тыс. рублей, в т.ч. НДС 2.
1	ООО "Гидроком-Завод"	125
2	ООО "Гусевский арматурный завод Гусар"	531
3	ИП Григорьев Александр Александрович	35
4	ООО "Гальванические технологии"	1 669
5	АО "Завод котельного оборудования"	31
6	АО "КМЗ "Ижора-Металл"	3 988
7	ООО "ИНЭЛ"	17
8	ИП Казмерчук Вячеслав Иванович	38
9	ООО "Кверс"	132
10	ООО "Лукойл-Интер-Кард"	132
11	ООО "МЕЧЕЛСЕРВИССБЫТ"	200
12	ИП Пикин А.М.	18
13	ООО "Российский металлопрокат"	235
14	ООО "САНДВИК"	54
15	ООО "Современные Промышленные Технологии"	566
16	ООО "ТЕХОСНАСТКА - РТД"	51
17	ООО "Себряковский машиностроительный завод"	295
18	ПАО "Сургутнефтегаз"	241 975
19	ООО "ТЭК АХТУБА"	145
20	АО "Управление по повышению нефтеотдачи пластов и капитальному ремонту скважин"	5 921
21	ООО "УГМК-Сталь"	2 241
22	ООО "ФАВОРИТ"	20
23	ООО "ФАСТФАСТЕНЕРС"	80
24	ФБУ "Волгоградский ЦСМ"	16
25	ООО "ЦПИ"Эксперт"	39
26	ООО "ЭРСИПИ"	98

Прочие дебиторы: задолженность по налогам и сборам, расчеты с подотчетными лицами, расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

По состоянию на 31.12.2020 года организацией проведена работа по выявлению сомнительной задолженности и оценки вероятности погашения данной задолженности. В результате проведенной работы на основе данных представленных специальной комиссией сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 20 тыс. рублей.

Основные кредиторы в 2020 году:

№ п/п	Наименование организации 1.	Сумма тыс. рублей, в т.ч. НДС 2.
1	ООО "Волгоградоблэлектросбыт"	20
2	ПАО "Волгоградэнергооблэлектросбыт"	584
3	ООО "Газпром межрегионгаз Волгоград"	34
4	ИП Мельниченко В. Ф.	140

5	ООО "Себряковский машиностроительный завод"	8 910
6	ООО НПП "Спецтех"	50

10.3.9. Заемные средства.

На 31 декабря 2020 года долгосрочные заемные средства составили 63 000 тыс. рублей, начисленные суммы по процентам займа – 7 205 тыс. рублей.

10.3.10. Событий после отчетной даты.

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности на дату составления отчетности нет.

10.3.11. Связанные стороны и операции со связанными сторонами.

Единственным участником Общества является Мокрова Е.А.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Макаркина Наталья Сергеевна.

В 2020 году Участнику Общества за отчетный период были выплачены дивиденды в сумме 710 000 тыс. рублей.

Общая сумма краткосрочного вознаграждения, выплаченного генеральному директору ООО «Себряковский механический завод» за 2020 год, составила 1 233 тыс. рублей.

Налоги с суммы вознаграждения, выплаченного управленческому персоналу ООО «Себряковский механический завод» за 2020 год составили:

Страховые взносы на обязательное пенсионное страхование – 271 тыс. рублей;

Страховые взносы на ОМС – 63 тыс. рублей;

Страховые взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 26 тыс. рублей;

Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве – 16 тыс. рублей.

Налог на доходы физических лиц – 160 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2020 года бенефициарным владельцем Общества, соответствующим определению бенефициарного владельца, данному Федеральным законом от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 28.12.2016) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" является Мокрова Е.А.

10.3.12. Отложенные налоговые активы и обязательства и налог на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства на 31 декабря, а также их движение за соответствующие периоды, включают в себя следующие показатели:

Единица измерения: тыс. рублей

№	Показатель	Период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года	Период с 01.01.2019 по 31.12.2019 года
п/п	1	2	3
1	Оценочные обязательства и резервы	667	309
2	Основные средства	2	1
3	Незавершенное производство	55	0

4	Готовая продукция	0	109
5	Итого отложенных налоговых активов	724	419
6	Готовая продукция	367	68
7	Основные средства	127	168
8	Незавершенное производство	445	683
9	Товары отгруженные	302	153
10	Итого отложенных налоговых обязательств	1 241	1 072
11	Итого изменение отложенных налоговых активов и обязательств	136	(667)

Текущий налог на прибыль за соответствующие периоды:

Единица измерения: тыс. рублей

№	Показатель	Период с 01.01.2020 по 31.12.2020 года	Период с 01.01.2019 по 31.12.2019 года
п/п	1	2	3
1	Прибыль по данным бухгалтерского учета	820 149	479 252
2	Условный расход по налогу на прибыль	(164 030)	(95 850)
3	Постоянные налоговые обязательства	(1 384)	(3 090)
4	Налог на прибыль	(165 414)	(98 940)
5	В том числе: Изменения отложенного налогообложения, связанные с возникновением и списанием временных разниц	136	(667)
	Текущий налог на прибыль	(165 550)	(98 273)

Генеральный директор

Главный бухгалтер

24 марта 2021 года



Н.С. Макаркина

О.В. Засыпкина