

Расчет стоимости чистых активов

Закрытое акционерное общество "ЗАВОД ЖБИ-6"

(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	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	30 487	33 054	34 559
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	503	741	14 199
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	10 623	16 953	17 605
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	324	429	292
Дебиторская задолженность*	1230	36 204	38 212	36 631
Финансовые вложения краткосрочные	1240	240	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 107	509	314
Прочие оборотные активы	1260	44	578	-
ИТОГО активы	-	83 532	90 476	103 600
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	6 650	6 150	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	228	543	8 820
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	75 564	82 901	93 719
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 043	550	855
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	83 484	90 144	103 394
Стоимость чистых активов	-	48	332	206

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

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	11	(11)	-	(11)	11	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	-	11	(11)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	11	(11)	-	(11)	11	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	-	11	(11)

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	-	1	1
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	1	1

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	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	4 784	190	-	(4 045)	928
	5250	за 2019г.	3 006	1 778	-	-	4 784
в том числе: Водопровод	5241	за 2020г.	3 006	(928)	-	(2 078)	-
	5251	за 2019г.	3 006	-	-	-	3 006
водопровод Ду 110мм	5242	за 2020г.	397	-	-	(397)	-
	5252	за 2019г.	-	397	-	-	397
Реконструкция камер	5243	за 2020г.	-	928	-	-	928
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
расходомер-счетчик РСЛ-212	5244	за 2020г.	182	-	-	(182)	-
	5254	за 2019г.	-	182	-	-	182
ВРУ	5245	за 2020г.	152	145	-	(297)	-
	5255	за 2019г.	-	152	-	-	152
Квартира	5246	за 2020г.	1 047	-	-	(1 047)	-
	5256	за 2019г.	-	1 047	-	-	1 047
трансформатор напряжения НАМИТ	5247	за 2020г.	-	45	-	(45)	-
	5257	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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2	2	2
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	-	-	-
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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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 продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	17 107	-	-	-	-	-	-	-	17 107	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	17 107	-	-	-	-	-	-	-	17 107	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	38 559	(347)	229 624	-	(265 366)	-	-	-	-	-	19 498	(401)
	5530	за 2019г.	36 631	-	185 468	-	(182 632)	(908)	-	-	-	7	38 559	(347)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	21 964	(347)	92 123	-	(108 380)	-	-	-	-	-	5 707	(401)
	5531	за 2019г.	19 136	-	39 056	-	(200)	(908)	-	-	-	-	968	(297)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	7 460	-	-	-	(7 460)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2019г.	49 801	-	66 541	-	(109)	-	-	-	-	-	7 460	-
Прочая	5513	за 2020г.	25 816	-	137 501	-	(149 526)	-	-	-	-	-	13 791	-
	5533	за 2019г.	-	-	29 400	-	3 634	-	-	-	-	-	25 816	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	38 559	(347)	246 731	-	(265 366)	-	-	X	X	X	36 605	(401)
	5520	за 2019г.	36 631	-	185 468	-	(182 632)	(908)	-	X	X	X	38 559	(347)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	6 150	500	-	-	-	-	-	-	6 650
	5571	за 2019г.	-	6 150	-	-	-	-	-	-	6 150
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	6 150
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	6 150	500	-	-	-	-	-	-	6 650
	5573	за 2019г.	-	6 150	-	-	-	-	-	-	6 150
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	82 901	62 669	473	(66 532)	(3 947)	-	-	-	75 564
	5580	за 2019г.	93 719	110 655	-	(113 615)	(7 858)	-	-	-	82 901
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	77 576	30 805	107	(34 771)	(3 951)	-	-	-	69 766
	5581	за 2019г.	75 321	87 713	-	(77 600)	(78 580)	-	-	-	76 179
авансы полученные	5562	за 2020г.	132	-	-	(137)	5	-	-	-	77 576
	5582	за 2019г.	77 576	175	-	(142)	(140)	-	-	-	132
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 443	22 197	366	(21 597)	-	-	-	-	5 409
	5583	за 2019г.	13 726	5 242	-	(14 525)	-	-	-	-	4 443
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	882	9 667	-	(10 146)	-	-	-	-	389
	5586	за 2019г.	4 672	14 602	-	(10 697)	-	-	3	-	882
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	89 051	63 169	473	(66 532)	(3 947)	X	X	X	82 214
	5570	за 2019г.	93 719	116 805	-	(113 615)	(7 858)	X	X	X	89 051

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)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	7 257	6 506
Расходы на оплату труда	5620	8 701	8 936
Отчисления на социальные нужды	5630	2 092	2 809
Амортизация	5640	2 139	2 273
Прочие затраты	5650	29 569	32 551
Итого по элементам	5660	49 758	53 075
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	5 140	29
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	54 898	53 104

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

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 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	550	974	(466)	(16)	1 043
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 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	за 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Репкин Аркадий Захарович
(расшифровка подписи)

5 апреля 2021 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности ЗАО «ЗАВОД ЖБИ-6» за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ЗАО «Завод ЖБИ-6» за 2020 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «ЗАВОД ЖБИ-6»

Сокращенное наименование: ЗАО «ЗАВОД ЖБИ-6»

Юридический адрес: 195279, Санкт-Петербург, Индустриальный пр., д. 43

Дата создания и регистрации и наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: 28 декабря 1993 путем регистрации до 01.07.2002, Регистрационная палата Администрации Санкт-Петербурга.

Дата присвоения ОГРН и наименование регистрирующего органа: 24.12.2002 МИФНС по Красногвардейскому р-ну г. Санкт-Петербурга

ОГРН: 1027804200104 (Свидетельство о постановке на учет организации серия: 78 № 001781526) .

Дата постановки на налоговый учет и наименование органа, осуществляющего налоговый контроль: 01.01.1993, Межрайонная Инспекция ФНС № 21 по Санкт-Петербургу, Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации: серия 78 № 0053904 от 16.08.1999.

ИНН/КПП 7806016425/780601001

Сведения об основных акционерах Общества:

- 100% физические лица.

Уставный капитал по состоянию на 01.01.2019г. и на 31.12.2019г. составляет 5 352 рублей. Уставной капитал Общества разделен на обыкновенные именные акции в количестве 5352 штук стоимостью 1 (один) рубль за акцию. Уставной капитал Общества, полностью оплачен.

Единоличный исполнительный орган Общества в 2020 году:

Генеральный директор Репкин Аркадий Захарович.

Дочерние и зависимые Общества: Общество не имеет дочерних и зависимых подразделений.

Наличие обособленных подразделений: Общество не имеет обособленных подразделений.

Общество не имеет филиалов, представительств.

Среднесписочная численность сотрудников за 2020 год составляет 28 человек, за 2019 год – 30 человек.

Общество имеет статус малого предприятия.

Регистратор – Общество с ограниченной ответственностью «Северо-Западный филиал ВТБ Регистратор», ИНН 5610083568, КПП 781443001, ОГРН 1045605469744.

Основной вид деятельности: код 23.61 Производство изделий из бетона, для использования в строительстве. Данный вид деятельности находится на общем режиме налогообложения. Деятельность Общества не подпадает под лицензируемые виды деятельности.

Общество имеет лицензию на Эксплуатацию взрывопожароопасных производственных объектов № ВП-19-001878, выданную 10.07.2009г. (бессрочная) Северо-западным управлением Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Ростехнадзор).

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

2. Основные элементы учетной политики

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с

положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями, включая Методические рекомендации, по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется структурным подразделением Бухгалтерия под руководством главного бухгалтера.

В 2020 году действовала Учетная политика Общества, утвержденная Приказом № 95 от 29.12.2018г.

Существенность. При формировании показателей бухгалтерской отчетности и при раскрытии информации в пояснениях к ней существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет пять и более процентов от общей суммы конкретного показателя или информации за отчетный период.

В целях ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденному приказом Минфина РФ от 28.06.10. № 63н, существенной признается ошибка, в результате исправления которой валюта баланса или итоговый показатель отчета о прибылях и убытках и других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Первоначальная стоимость ОС погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС, определяемого решением комиссии Общества на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной [постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.](#)

Срок полезного использования новых объектов, включаемых в соответствующую амортизационную группу, согласно «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1) по всем амортизационным группам определяется исходя из минимального срока, увеличенного на 1 месяц.

По приобретенным объектам ОС, не указанным в Постановлении № 1, или фактический срок службы которых достиг нормативного срока эксплуатации (в части бывших в эксплуатации ОС), срок их полезного использования определяется Комиссией по приему-передаче основных средств на основании их профессионального суждения о сроке полезного использования Обществом в запланированных целях.

Переоценка основных средств не производится.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода в момент их возникновения. Общество не создает резерв на ремонт ОС.

Инвентаризация ОС производится один раз в три года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции (товаров) признается в соответствии с ПБУ 9/99 по завершении выполнения работы, оказания услуги, и реализации изготовленной продукции (товаров) в целом.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» в разрезе аналитики: по подразделениям, номенклатурным группам и статьям затрат на производство.

Из-за короткого производственного цикла Незавершенное производство не имеется.

Готовая продукция учитывается на счете 43 по фактической производственной себестоимости. Метод калькулирования себестоимости- котловой.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: материалы, ФОТ, и взносы во внебюджетные фонды, амортизация производственных основных средств, расходы на приобретение работ (услуг) производственного характера.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного периода и списываются на сч. 90.08.01 «Управленческие расходы». Коммерческие расходы не возникают.

Стоимость материалов и покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение и учитываются на сч. 10 «Материалы» и 41 «Товары» соответственно. Транспортные расходы по доставке товаров формируют себестоимость их приобретения. При выбытии материалы и товар оцениваются по средней себестоимости. В составе товаров на сч. 41 также учитывается стоимость услуг энергоснабжающих организаций, передаваемых Обществом на основании заключенных договоров с субабонентами.

Резерв на выплату отпускных признается оценочным обязательством по результатам инвентаризации неиспользованных дней отпуска с отражением на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату. Величина оценочного обязательства определяется по следующей формуле: Величина оценочного обязательства= количество дней не использованного отпуска сотрудника* средний заработок сотрудника за предыдущие 12 месяцев.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Задолженность по договорам отражается в балансе в составе кредиторской задолженности краткосрочной или долгосрочной исходя из срока действия заключенных договоров.

Резервы по сомнительным долгам Общества создаются при выявлении сомнительной задолженности по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности. Учет резервов по сомнительным долгам организуется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам». В целях бухгалтерского и налогового учета применяется единая методика расчета резерва по сомнительным долгам.

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2021 год по сравнению с 2020 годом.

3. Расшифровка Отчета о финансовых результатах

Выручка и себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

В 2020 году Общество в основном получало выручку от передачи субабонентом эл. энергии и воды, от оказания услуг теплоснабжения силами собственной котельной. Основные финансовые показатели приведены в следующей таблице:

Показатели	2020г.	2019г.	2018г.
Выручка от реализации	54783	46631	49027
Прибыль (+) убыток (-) от продаж	-115	-6473	-12829
Текущий налог на прибыль	765	481	851
Штрафные санкции по налогам и	365	17	117
Налогооблагаемая прибыль	5193	2331	8505
Чистая прибыль	732	126	-3250
Дебиторская задолженность	36204	111745	108707
Кредиторская задолженность	75564	156434	165794
Налоговая нагрузка	15,9%	8,9%	6,6 %

С 2019 года производство изделий из бетона приостановлено, продажа остатков готовой продукции со склада осуществляется по мере запроса.

Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг в 2020 году составила общую сумму в размере 31230 тыс. руб., в т.ч. управленческие расходы 23668 тыс. руб.

Валовая прибыль (убыток) по итогам 2020 года составила 23553 тыс. руб. (убыток) от продаж -115 тыс. руб.

Прочие доходы: 1831 тыс. руб., прочие расходы 17861 тыс. руб.

4. Расходы по оплате труда

Расходы по оплате труда Общества в 2020г. – 9349 тыс. руб., в том числе: оплата отпуска – 423 тыс. руб.

За 2020 год объем начисленных страховых взносов составил: в Фонд социального страхования – 121 тыс.руб, социального страхования на взносы от несчастных случаев на производстве – 109 тыс. руб., страховые взносы в ПФ РФ – 1553 тыс. руб., в ФФОМС - 464 тыс. руб., НДФЛ – 1196 тыс. руб.

Уплачено в бюджет с расчетного счета Общества в 2020 году налогов в размере 6354 тыс.рублей, платежей во внебюджетные фонды в размере 2 408 тыс. руб.

5. Изменение показателей отчетности и прочие пояснения

Оценочные резервы

Общество в 2020 году и по состоянию на 31.12.2020г. создало резерв по сомнительным долгам на сумму 400 тыс. руб.

Общество в 2020 году и по состоянию на 31.12.2019г. не создавало:

-резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (далее-МПЗ) за счет финансовых результатов ввиду отсутствия как морально устаревших МПЗ, так и МПЗ, текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась.

-резерв под обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ввиду отсутствия оснований для его формирования.

Оценочное обязательство

В течение 2020 года сумма резерва на оплату неиспользованных дней отпуска начислялась ежемесячно, а на конец отчетного года по результатам инвентаризации неиспользованных дней отпуска на конец 2020 года признано в размере 1042 тыс. руб. и отражена по строке 1540 «Оценочные обязательства» баланса на 31.12.2020г.

По другим расходам создание оценочного обязательства по состоянию на 31.12.2020 года не требуется.

Финансовые вложения

На сч. 58.01 числятся ценные бумаги ПАО «Банк «Санкт-Петербург» стоимостью 90 руб.

По строке 1170 бухгалтерского баланса «Финансовые вложения» данная сумма не отражена ввиду того, что она не определяется в тысячах рублях.

В табл. 2.2. прилагаемых пояснений «Незавершенные капитальные вложения» на 31.12.2020г. отражена стоимость не введенных в эксплуатацию основных фондов: на сумму 928 тыс.руб.(машины и оборудование). В бухгалтерском балансе данные суммы включены в общую сумму по строке 1150 «Основные средства».

6. Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы

Затраты Общества на приобретение и потребление энергетических ресурсов составили 41773,0 тыс. руб.

7. События после отчетной даты

Годовое собрание на момент сдачи отчетности не проводилось, решение о распределении прибыли за 2020 год не принималось.

В хозяйственной деятельности организации отсутствовали другие факты, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, которые могут повлиять на показатели отчетности за 2020 год.

8 Условные факты хозяйственной деятельности и существенные риски

8.1 Рост кредитных ставок.

Для своевременного исполнения своих обязательств и пополнения оборотных средств Общество привлекло заемные средства в рублях. Общество осуществляет контроль и мониторинг за заемными средствами на постоянной основе.

В существующих экономических условиях риск повышения ставок непредсказуем, в связи с чем, Общество осуществляет постоянный мониторинг кредитных ставок.

8.2Налоговый риск

К условным фактам хозяйственной жизни можно отнести влияние существующей налоговой системы, которая характеризуется частым изменением нормативной базы, принятием официальных документов и судебных решений, которые во многих случаях содержат нечеткие, противоречивые формулировки, открытые для неоднозначного толкования, что позволяет налоговым органам в спорных случаях налагать и взимать штрафные санкции и пени. Налоговые расчеты подлежат проверке со стороны ряда регулирующих органов, имеющих право налагать значительные штрафы, начислять и взимать пени и штрафы.

8.3 Сведения о судебных разбирательствах

Общество участвует в незавершенных на конец 2020 года судебных разбирательствах в качестве Ответчика по следующим делам:

№ п/п	Номер дела	Наименование суда	Истец	Предмет иска (заявленные требования, размер требований, жалобы)	Статус
1	A56-44855/2020	Арбитражный суд Северо-Западного округа	Государственное учреждение Управление Пенсионного фонда Российской Федерации в Пушкинском районе Санкт-Петербурга (УПФР в Пушкинском районе Санкт-Петербурга)	Кассационная жалоба истца на постановление Тринадцатого Арбитражного апелляционного суда от 11.12.2020 года об изменении решения Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области (об отказе в иске) от 14.08.2020 года и взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-6» в пользу истца ущерба в сумме 1 699, 93 рубля, причиненного в результате непредставления индивидуальных сведений, повлекших переплату пенсии пенсионеру Навасардяну Ю.А..	Постановление Арбитражного суда Северо-Западного округа от 17.03.2021 года об оставлении без изменения постановления Тринадцатого Арбитражного апелляционного суда от 11.12.2020 года и кассационной жалобы без удовлетворения
2	A56-76763/2020	Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	Государственное унитарное предприятие «Водоканал Санкт-Петербурга» (ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»)	Иск от 20.07.2020 года о взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-6» в пользу ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» 723 074 руб. 33 коп. задолженности за прием сточных вод и загрязняющих веществ, с превышением нормативов водоотведения по составу сточных вод и оказывающих негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения по договору №06-39105/10-О от 16.11.2004 за период с 01.12.2019 по 31.01.2020, 26 622 руб. пени, начисленных по 17.07.2020, пени, начисленные на задолженность, исходя из п. 6.2 статей 13 и 14 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», начиная с 18.07.2020 по дату фактического исполнения основного обязательства, а также 17994 руб. расходов по уплате государственной	Решение (резолютивная часть) Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 09.11.2020 года о взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-6» в пользу ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» 723 074 руб. 33 коп. задолженности за прием сточных вод и загрязняющих веществ, с превышением нормативов водоотведения по составу сточных вод и оказывающих негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения по договору №06-39105/10-О от 16.11.2004 за период с 01.12.2019 по 31.01.2020, 26 622 руб. пени, начисленных по 17.07.2020, пени, начисленные на задолженность, исходя из п. 6.2 статей 13 и 14 Федерального закона от 07.12.2011 №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», начиная с 18.07.2020 по дату

				пошлины	фактического исполнения основного обязательства, а также 17994 руб. расходов по уплате государственной пошлины. Дело рассмотрено в порядке упрощенного производства. Ответчиком подано заявление об изготовлении мотивированного решения. Решение не вступило в законную силу.
3	A56-26041/2020	Тринадцатый Арбитражный апелляционный суд	Государственное унитарное предприятие «Водоканал Санкт-Петербурга» (ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»)	Апелляционная жалоба ответчика от 05.03.2021 года на решение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 09.02.2021 года о взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-6» в пользу ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» задолженности по договору от 16.11.2004 № 06-39105/10-О за период с 01.11.2019 по 30.11.2019 в размере 336 229 руб. 18 коп., неустойку, начисленную по состоянию на 06.11.2020 в размере 29 899 руб., неустойку, начисленную с 07.11.2020 по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из пункта 6.2 статей 13 и 14, пункта 2 статьи 15 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ., 9 759 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины за рассмотрение дела в арбитражном суде первой инстанции	Решение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 09.02.2021 года о взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-6» в пользу ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» задолженности по договору от 16.11.2004 № 06-39105/10-О за период с 01.11.2019 по 30.11.2019 в размере 336 229 руб. 18 коп., неустойку, начисленную по состоянию на 06.11.2020 в размере 29 899 руб., неустойку, начисленную с 07.11.2020 по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из пункта 6.2 статей 13 и 14, пункта 2 статьи 15 Федерального закона от 07.12.2011 № 416-ФЗ., 9 759 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины за рассмотрение дела в арбитражном суде первой инстанции (решение не вступило в законную силу)
4	№A56-8049/2020	Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	Государственное унитарное предприятие «Водоканал Санкт-Петербурга» (ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»)	Иск от 09.12.2019 года о взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-6» 2 753 851 руб. задолженности по договору № 06-39105/10-О от 16.11.2004 за прием сточных вод и загрязняющих веществ, оказывающих негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения в период с 01.08.2019 по 31.08.2019 по платежным	Решение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 05.03.2021 года о взыскании с ответчика в пользу истца 2 753 851 руб. задолженности по договору № 06-39105/10-О от 16.11.2004 за прием сточных вод и загрязняющих веществ, оказывающих негативное воздействие

				<p>документам, сформированным 24.10.2019;</p> <p>270 089 руб. пени, начисленных по 04.09.2020; неустойки за период с 05.09.2020 по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из 1/130 ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, действующей на день фактической оплаты от неоплаченной суммы за каждый день просрочки; 36811 руб. расходов по оплате государственной пошлины</p>	<p>на работу централизованной системы водоотведения в период с 01.08.2019 по 31.08.2019 по платежным документам, сформированным 24.10.2019; 270 089 руб. пени, начисленных по 04.09.2020; неустойки за период с 05.09.2020 по дату фактического исполнения основного обязательства, исходя из 1/130 ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, действующей на день фактической оплаты от неоплаченной суммы за каждый день просрочки; 36811 руб. расходов по оплате государственной пошлины (решение не вступило в законную силу)</p>
5	A56-23829/2020	Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	Государственное унитарное предприятие «Водоканал Санкт-Петербурга» (ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»)	<p>Иск от 14.02.2020 года о взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-б» в пользу ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» денежных средств в сумме 9 162 592 рублей 62 копейки, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 8 032 886 рублей 62 копейки долга за прием сточных вод и загрязняющих веществ с превышением нормативов водоотведения и оказывающих негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения в период с 01.09.2019 года по 30.11.2019 года по платежным документам, сформированным с 31.10.2019 года по 20.12.2019 года; - 1 129 643 рубля 00 копеек пени за неисполнение договорных обязательств, начисленных по 02.03.2021 года; - пени по пунктам 6.2. статей 13 и 14, а также пункту 2 статьи 15 Федерального закона от 07.12.2011 года №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», начисленных с 08.02.2020 года по дату фактического исполнения основного обязательства – перечисления долга за прием сточных вод и загрязняющих веществ в размере 8 032 886 рублей 62 копейки; 	Рассмотрение дела отложено на 21.04.2021 года на 12.10

				- судебных расходов в связи с производством по делу.	
6	A56-7996/2020	Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области	Государственное унитарное предприятие «Водоканал Санкт-Петербурга» (ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга»)	<p>Иск от 24.12.2019 года о взыскании с ЗАО «Завод ЖБИ-6» в пользу ГУП «Водоканал Санкт-Петербурга» 2 276 822 рублей 64 копеек, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2 272 278 рублей 08 копеек долга за отпуск питьевой воды, прием сточных вод и загрязняющих веществ, оказывающих негативное воздействие на работу централизованной системы водоотведения; - 4 544 рублей 56 копеек пени, начисленных по 12.12.2019 года; - пени по пунктам 6.2. статей 13 и 14, а также пункту 2 статьи 15 Федерального закона от 07.12.2011 года №416-ФЗ «О водоснабжении и водоотведении», начисленные с 13.12.2019 года по дату фактического исполнения основного обязательства – перечисления долга за отпуск питьевой воды, прием сточных вод и загрязняющих веществ в размере 2 272 278 рублей 08 копеек; - судебные расходы в связи с производством по делу 	Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 25.05.2020 года производство по делу приостановлено до вступления в законную силу судебного акта по делу A56-30658/2020

8.4 Чистые активы. Непрерывность деятельности

По состоянию на 31.12.2020г., 31.12.2019г. и 31.12.2018г. величина чистых активов превышает величину уставного капитала, что соответствует требованиям законодательства:

(тыс. руб.)

Отчетная дата	Чистые активы	Уставный капитал
31.12.2020	48	5
31.12.2019	332	5
31.12.2018	206	5

Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации или прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Общество способно в обозримом будущем продолжать свою финансовую деятельность. У Общества имеются действующие долгосрочные договоры по основному виду деятельности, также заключаются новые контракты.

На развитие российской экономики значительное влияние оказывают решения, принимаемые правительством РФ с учетом изменений в области политики, налогообложения и права. В 2020 году на экономическую обстановку в мире и в России будут оказывать влияние меры, принимаемые по нераспространению пандемии, объявленной ВОЗ. Финансовое состояние Российского рынка в значительной степени зависит от состояния мировой экономики, подвергаемой в 2020 году угрозе мирового экономического кризиса. В связи с этим заранее предусмотреть и достоверно оценить все риски, которые могут возникнуть и повлиять на российскую экономику в целом и финансовое положение Общества в частности, не представляется возможным.

Руководство Общества предпринимает все возможные действия для поддержания финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

Генеральный директор

_____Репкин А.З.

Главный бухгалтер

_____Григорьева Т.К.

М.П.

«30» марта 2021 года