

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» за 2020 год

Раздел I. Общие сведения о деятельности фирмы

Общество с ограниченной ответственностью «РОКВУЛ-ВОЛГА» зарегистрировано в Межрайонной инспекции федеральной налоговой службы № 9 по Республике Татарстан (Инспекция МНС России по Елабужскому району и г. Елабуга Республики Татарстан, 1646) 28.06.2007 года.

В связи со снятием с учета в качестве крупнейшего налогоплательщика с 23.11.2018г. Общество поставлено на учет в Межрайонной инспекции федеральной налоговой службы № 9 по Республике Татарстан (1646), с кодом причины постановки на учет (КПП): 164601001.

В соответствии с Протоколом № 23 Общего Собрания участников Общества 28 апреля 2017 года были внесены изменения в Устав ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» в части адреса и написания наименования Общества.

Юридический адрес: Республика Татарстан, Елабужский муниципальный р-н, г. Елабуга, ОЭЗ "Алабуга", ул. Ш-2, стр. 10/3.

Постановлением Правительства Российской Федерации № 784 от 21 декабря 2005 года была создана Особая экономическая зона промышленно-производственного типа «Алабуга». В соответствии с Законами Республики Татарстан № 24-ЗРТ от 29.11.2002г.; № 49-ЗРТ от 28.11.2003г.; № 5-ЗРТ от 10.02.2006г. и Налоговым Кодексом Российской Федерации Общество, как резидент особой экономической зоны освобождается от уплаты транспортного налога, налога на имущество и земельного налога сроком на 10 лет.

11 июня 2012 года был принят Закон РТ №34-ЗРТ «О внесении изменений в закон Республики Татарстан "Об установлении налоговой ставки по налогу на прибыль для организаций-резидентов особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Елабужского района республики Татарстан», согласно которому льготная налоговая ставка по налогу на прибыль организаций будет дифференцирована относительно периода получения прибыли, подлежащей льготному налогообложению. Данный закон вступил в силу с 01 января 2013г. Следовательно, налоговая ставка устанавливается в размере 0 процентов - в течение пяти календарных лет, начиная с налогового периода, в котором впервые получена прибыль, подлежащая налогообложению. Подтверждением данному факту служит ответ на запрос Общества о порядке исчисления налога на прибыль в соответствии с Законом Республики Татарстан от 10.02.2006г. №5-ЗРТ «Об установлении налоговой ставки по налогу на прибыль для организации-резидентов особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Елабужского района Республики Татарстан», полученный от Министерства финансов Республики Татарстан №05-87/303 от 24.12.2013г. Исходя из вышеследующего, с 01 января 2013 года ставка налога на прибыль ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» составляет 2%.

Основная ставка налога на прибыль с 01.01.2017г. не менялась и составляла 20% (п. 1 ст. 284 НК РФ). Распределение прибыли на федеральную и региональную части на 2017-2020 годы было изменено:

- 3% налога будет зачисляться в федеральный бюджет;
- 17% налога зачислится в бюджет субъекта РФ.

Однако с 2017г. для резидентов особых экономических зон ставка налога на прибыль снижена с 3% до 2%. Соответствующие поправки в статью 284 Налогового кодекса Российской Федерации приняты Федеральным законом от 27.11.2017 N 348-ФЗ.

Основной вид экономической деятельности: Производство минеральных тепло- и звукоизоляционных материалов и изделий, ОКВЭД 23.99.6.

Генеральный директор Общества: Потокер Марина Александровна. На пост Генерального директора ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» назначена Решением №19 от 25.11.2013г.

Уставный капитал Общества: 1 500 000 тыс. руб. В течение 2020 года не менялся.

Учредители организации:

(1) ООО «РОКВУЛ» - доля в уставном капитале 32%,

ООО «РОКВУЛ» зарегистрировано в Межрайонной Инспекции федеральной налоговой службы № 20 по Московской области 29 декабря 2016г., регистрационный номер 1165053057311 по адресу: 143985, Россия, Московская область, г. Балашиха, микрорайон Железнодорожный, ул. Автозаводская, д.48А.

(2) Компания «Роквул Интернешнл А/С» Дания - доля в уставном капитале 68%.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2020 составила 203 человека.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Раздел II. Основные положения в учетной политике организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

2.1. Основная информация:

Основной целью Общества является осуществление хозяйственной деятельности, направленной на получение прибыли. Для осуществления этой цели, общество реализовало в г. Елабуга Республика Татарстан, промышленная площадка Алабуга, инвестиционный проект по строительству завода по производству теплоизоляционных материалов, а также производства субстрата из каменной ваты для растениеводства Grodan на территории производственного комплекса.

Бухгалтерский учет в ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» ведется в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета и соблюдения требований учетной политики.

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

Учет ведется с использованием бухгалтерской программы SAP3 (Rockbis).

В течение 2020 года в учетную политику по бухгалтерскому учету существенные изменения не вносились.

2.2. Основные средства:

В течение отчетного периода Общество вводило в эксплуатацию основные средства, используя счет 01 «Основные средства», при этом, согласно учетной политике по налогообложению, с 01.01.2013г. Общество применяет амортизационную премию в соответствии с п. 7, 9, 12 ст. 258 НК РФ ко всем объектам основных средств, в том числе автотранспортным средствам, при их вводе в эксплуатацию или дооборудованию.

В соответствии с учетной политикой, в Обществе применяется линейный метод начисления амортизации основных средств в соответствии со сроками их использования. Амортизация, начисляемая по основным средствам, непосредственно относящимся к строительству инвестиционных объектов основных средств учитывается в их стоимости как в бухгалтерском, так и в налоговом учетах.

Общество не создает резервы на ремонт ОС.

2.3. Материалы и готовая продукция:

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней скользящей себестоимости.

Произведенная готовая продукция оценивается по нормативной (плановой) себестоимости, рассчитанной Обществом исходя из норм корпоративной отчетности. Учет выпуска готовой продукции организован с применением счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

2.4. Доходы и расходы:

Доходы и расходы Общества отражаются по методу начисления.

Доходы Общества от обычных видов деятельности включают доходы от реализации произведенной продукции, а также доходы от оказания консультационных услуг.

Прочие доходы Общества представляются в бухгалтерской отчетности отдельно от прочих расходов.

Все доходы, полученные Обществом в течение 2020 года, были отражены в Отчете о финансовых результатах за 2020 год, доходы будущих периодов отсутствовали.

Общехозяйственные расходы в течение месяца собираются по счету 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в конце месяца на счет 90 «Продажи».

Транспортные расходы и расходы на рекламу учитываются по счету 44 «Расходы на продажу» и списываются в конце месяца на счет 90 «Продажи».

2.5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации (далее – «ЦБ РФ»), действующий на день совершения операции. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчете в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, установленного ЦБ РФ, на 31 декабря 2020 и 2019 годов, соответственно.

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной

валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006, обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

- на дату их принятия к учету;
- на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции;
- на дату погашения актива (обязательства).

Курсы Центрального банка Российской Федерации, действовавшие на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	31 декабря 2020 года	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Евро	90,6824	69,3406	79,4605

2.6. Учет оценочных резервов и оценочных обязательств

Общество формирует резервы на предстоящую оплату отпусков работникам для целей бухгалтерского учета и резервы по сомнительным долгам.

Раздел III. Основные показатели деятельности организации:

3.1. Основные средства и прочие внеоборотные активы

Расшифровка изменения стоимости основных средств и прочих внеоборотных активов за отчетный период приведена в Таблице 1 и 2 соответственно.

По строке прочие внеоборотные активы (стр 1190) Общество отражает незавершенные вложения во внеоборотные активы, которые не были завершены на конец отчетного периода.

3.2. Запасы

Данные по движению запасов в течение отчетного периода представлены в Таблице 3.

В бухгалтерской отчетности текущего года остатки по счету 97 «Расходы будущих периодов» учтены в составе Запасов.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов в Обществе не имелось материально-производственных запасов, находящихся в пути или переданных в залог, а также запасов с признаками обесценения.

3.3. Дебиторская задолженность

Данные по движению дебиторской задолженности в течение отчетного периода представлены в Таблице 4.

По состоянию на 31.12.2020 года произошло увеличение суммы дебиторской задолженности по сравнению с данными предыдущего отчетного периода, что вызвано увеличением поставок продукции основному покупателю ООО «РОКВУЛ».

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса) на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов представлены следующим образом:

	(тыс. руб.)		
	31 декабря		
	2020 года	2019 года	2018 года
Денежные средства и денежные эквиваленты			
Денежные средства в рублях на счетах в банках	97 068	14 182	170 711
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	451	39	
Итого	97 519	14 221	170 711

Денежных средств и денежных эквивалентов, ограниченных к использованию, нет.

3.5. Уставный капитал

Уставный капитал на 31.12.2020 сформирован и оплачен полностью.

Уставный капитал Компании (строка 1310 Бухгалтерского баланса) по состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов представлен следующим образом:

	(тыс. руб.)		
	2020 года	31 декабря 2019 года	2018 года
Уставный капитал			
Денежные вклады участников	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Итого	1 500 000	1 500 000	1 500 000

Структура долей участников на 31 декабря 2020 и 2019 годов представлена следующим образом:

	(тыс. руб.)		
	% Уставного капитала		
	2020	2019	2018
ООО «Роквул»	32	32	32
РОКВУЛ ИНТЕРНЕШНЛ А/С	68	68	68
Итого	100	100	100

Контролирующим (владеющим более 50% уставного капитала) участником Компании по состоянию на 31 декабря 2020 года является РОКВУЛ ИНТЕРНЕШНЛ А/С.

3.6. Кредиторская задолженность

Данные по движению дебиторской задолженности в течение отчетного периода представлены в Таблице 5.

3.7. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ №8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и активы» Обществом производится расчет и отражение в учете и финансовой отчетности обязательств на оплату неиспользованных отпусков сотрудников.

Данные о движении оценочных обязательств в течение отчетного периода представлены в Таблице 6.

3.8. Выручка

Основным направлением деятельности Общества является производство и реализация строительных материалов: плит теплоизоляционных на синтетическом связующем, мат минераловатных на синтетическом связующем, цилиндров теплоизоляционных на синтетическом связующем.

В течение 2020 года основным покупателем продукции ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» являлось аффилированное Обществу лицо ООО «РОКВУЛ» (аффилированы по общему участнику: Компания «Роквул Интернешнл А/С», зарегистрированная по адресу: Ховедгаден 584, ДК-2640, Хедехузене, Дания, рег.номер CVR № 54879415 – 100%).

3.9. Расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка затрат на производство по обычным видам деятельности представлена в Таблице 7.

Стоимость затрат на товарный знак «Rockwool» в сумме 63 552 тыс. руб. включена в показатель «Коммерческие расходы».

3.10. Проценты к получению

Доходы в виде процентов к получению от размещения временно свободных денежных средств составили 104 тыс. руб. (стр. 2320)

3.11. Прочие доходы

Прочие доходы (строка 2340 Отчета о финансовых результатах) за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

	2020	(тыс. руб.) 2019
Прочие доходы		
доходы от курсовых разниц	6 033	6 106
доходы от реализации сырья и материалов	6 056	4 991
возврат налоговых платежей, начисленных по результатам налоговой проверки		8 250
прочее	7 251	7 354
Итого	19 340	26 701

3.12. Прочие расходы

Прочие расходы (строка 2350 Отчета о финансовых результатах) за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

	2020	(тыс. руб.) 2019
Прочие расходы		
убыток от курсовых разниц	12 567	20 034
себестоимость реализации сырья и материалов	2 904	1 479
расходы на оплату комиссии банка	867	982
недостача и порча собственной продукции и полуфабрикатов	5 548	2 763
прочее	5 149	5 009
Итого	27 035	30 267

3.13. Налог на прибыль

Налоговый учет на Предприятии ведется в соответствии с гл.25 Налогового Кодекса РФ. Ставка налога на прибыль ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» составляет 20%. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

В 2020 году Общество пользовалось льготой по налогу на прибыль в части прибыли, уплачиваемой в бюджет субъекта РФ в соответствии с Законом РТ от 11 июня 2012 года №34-ЗРТ «О внесении изменений в закон Республики Татарстан "Об установлении налоговой ставки по налогу на прибыль для организаций-резидентов особой экономической зоны промышленно-производственного типа, созданной на территории Елабужского района республики Татарстан». Налоговая ставка установлена в размере 0 процентов - в течение пяти календарных лет, начиная с налогового периода, в котором впервые получена прибыль, подлежащая налогообложению. Таким образом, ставка налога на прибыль ООО «РОКВУЛ-ВОЛГА» составляла 2% по 4 квартал 2018 года включительно. Начиная с 2019 года (в период с шестого по десятый календарный год включительно, начиная с налогового периода, в котором впервые получена прибыль, подлежащая налогообложению) Общество платит налог на прибыль по ставке 7%.

Таким образом, по состоянию на 31.12.2020г. отложенные налоги отражены в балансе, в соответствии с нормой абз. 3 п. 15 ПБУ 18/02 по ставке 7%.

Сумма текущего налога на прибыль определяется организацией путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму разницы между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль, представлена следующим образом:

	2020	2019
	(тыс. руб.)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	551 278	371 788
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	36 927	24 276
Увеличение отложенных налоговых активов	2 415	2 710
По убыткам текущего и предыдущего периодов	2 558	2 691
По оценочным обязательствам и резервам	- 144	23
По основным средствам		- 4
Увеличение отложенных налоговых обязательств	638	- 3 892
Постоянный налоговый расход (доход)	562	- 62
Итого текущий налог на прибыль	39 264	30 815

3.15. Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств суммы денежных потоков представлены с учетом НДС (НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее), поскольку особенности учетной программы не позволяют получить необходимую аналитику для выделения сумм налога.

Общество размещает краткосрочные депозиты овернайт в Банке «ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ) АО». Данные денежные средства классифицируются в качестве эквивалентов денежных средств и в отчете о движении денежных средств показываются свернуто.

Поскольку депозиты овернайт не относятся к инвестиционным инструментам, то полученные проценты за их размещение в отчете о движении денежных средств за 2020 год отражены в разделе «Денежные потоки от текущих операций – прочие поступления» по строке 4119.

В отчете о движении денежных средств за 2020г. суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, а также суммы НДФЛ, удержанного у сотрудников отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по строке 4122 "Платежи - в связи с оплатой труда работников".

Раздел IV. Информация о связанных сторонах.

На конец отчетного периода участниками Общества являются:

- ООО «РОКВУЛ» - доля в уставном капитале 32%, зарегистрировано в Межрайонной Инспекции федеральной налоговой службы № 20 по Московской области 29 декабря 2016г., регистрационный номер 1165053057311 по адресу: 143985, Россия, Московская область, г. Балашиха, микрорайон Железнодорожный, ул. Автозаводская, д.48А.
- Компания «Роквул Интернешнл А/С» Дания - доля в уставном капитале 68%.

Учредителем и акционером ООО «РОКВУЛ» является компания «Роквул Интернешнл А/С», чьи акции торгуются на бирже Копенгагена, т.е. бенефициарные владельцы в отчетности раскрыты быть не могут.

Общества, входящие в группу и являющиеся связанными сторонами по учредителю ООО «РОКВУЛ»:

- ООО «РОКВУЛ-СЕВЕР»: зарегистрировано в ИМНС России по Выборгскому р-ну Ленинградской области 28 мая 2003 г., регистрационный номер № 1034700889520, юридический адрес: 188800, Ленинградская обл., г.Выборг, поселок Лазаревка, промышленная зона
- ООО «Роквул-Урал»: зарегистрировано МИФНС №6 по Челябинской области 21 апреля 2010 года, регистрационный номер № 1107418000282, юридический адрес: 457100, Челябинская область, г. Троицк, Южный промышленный район

Общества, входящие в группу и являющиеся связанными сторонами через учредителя ООО «РОКВУЛ» Компании «Роквул Интернешнл А/С»:

- Rockwool Polska Sp. z o.o. – Польша
- SC Rockwool Romania SRL - Румыния

Наименование аффилированного лица	Вид операции	Данные за 2020 г		Данные за 2019 г	
		Объем операции, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2020	Объем операции, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2019
Компания «Роквул Интернешнл А/С»	Услуги	3 398	2 495	5 488	5 127
	Покупка товаров	93 894		41 675	29 624
Rockwool Polska Sp. z o.o.	Продажа товаров	1 454	1 454	8 136	
SC Rockwool Romania SRL	Продажа товаров			2 304	
ООО «РОКВУЛ»	Продажа товаров	3 405 790	2 689 470	3 493 777	2 099 804
	Покупка товаров	95 707		208 264	181
ООО «РОКВУЛ-СЕВЕР»	Продажа товаров и материалов	1 993		1 210	514
	Покупка материалов			77 530	
ООО «Роквул-Урал»	Продажа товаров и материалов	2 065			
	Покупка материалов	3 514		328	

Согласно условиям договора, сроки оплаты указанной суммы задолженности наступают не позднее 3-х месяцев с отчетной даты.

Раздел V. Прочая информация.

5.1. Риски

Операционная среда – Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объемы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ. В марте 2020 года мировые цены на нефть резко упали более чем на 40%, что привело к немедленному ослаблению курса российского рубля по отношению к основным валютам.

Начиная с 2014 года, США и Евросоюз ввели несколько пакетов санкций в отношении ряда российских чиновников, бизнесменов и организаций. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала.

Влияние изменений в экономической ситуации на будущие результаты деятельности и финансовое положение Группы может оказаться значительным.

Налогообложение – Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться. Интерпретация руководством такого законодательства применительно к деятельности Компании может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами. В последнее время налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпретации законодательства. В результате, ранее не оспариваемые подходы к расчету налогов могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествующие отчетному, открыты для проверки налоговыми органами. При определенных обстоятельствах проверки могут охватывать и более длительные периоды.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает, что все применимые налоги были начислены. Тем не менее, налоговые органы могут по-иному трактовать положения действующего налогового законодательства и различия в трактовке могут существенно повлиять на финансовую отчетность.

В начале 2020 года в мире стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19), что привело к тому, что Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, приводят к существенным операционным трудностям для многих компаний и оказывают существенное влияние на мировые финансовые рынки. Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования. Кроме того, Общество может столкнуться с еще большим влиянием COVID-19 в результате его негативного влияния на глобальную экономику и основные финансовые рынки. Значительность влияния COVID-19 на операции Общества в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и российскую экономику.

5.2. События после отчетной даты

Событий (фактов хозяйственной деятельности), которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место.

Чрезвычайных событий, таких как пожар, наводнение, технологическая авария, кража имущества и другие аналогичные ситуации в отчетном году не происходило.

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

Общество не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор



Потокер Марина Александровна

Главный бухгалтер



Власова Татьяна Викторовна

31.03.2021г.



1. Основные средства
1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			Выбыло объектов			Переоценка		на конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в всего	5200	за 2020г.	5 743 212	-3752944170	363 544	(608)	286 914	(514 767)	-	-	6 106 148 (3 980 797)
в том числе:	5210	за 2019г.	5 684 724	(3 413 051)	59 119	(629)	945	(340 839)	-	-	5 743 214 (3 752 945)
земельные участки	5201	за 2020г.	4 933	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2019г.	4 933	-	-	-	-	-	-	-	4 933
здания и сооружения	5202	за 2020г.	2 293 093	(706 096)	321 157	-	997	(115 151)	-	-	2 614 251 (820 250)
	5212	за 2019г.	2 258 568	(606 085)	34 526	-	-	(100 011)	-	-	2 293 094 (706 096)
машины и оборудование	5203	за 2020г.	3 337 132	(2 966 076)	37 991	-	278 158	(382 225)	-	-	3 375 123 (3 070 142)
	5213	за 2019г.	3 323 398	(2 734 419)	13 734	-	-	(231 657)	-	-	3 337 132 (2 966 076)
прочие ОС	5204	за 2020г.	108 054	(80 773)	4 395	(608)	7 759	(17 391)	-	-	111 842 (90 405)
	5214	за 2019г.	97 825	(72 547)	10 859	(629)	945	(9 171)	-	-	108 055 (80 773)
учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	323 069	113 061	-	(395 032)	41 098
	5250	за 2019г.	46 987	341 011	-	(64 929)	323 069
Незавершенное строительство	5241	за 2020г.	323 069	81 572	-	(363 544)	41 098
	5251	за 2019г.	46 987	341 011	-	(64 929)	323 069
предоплата поставщикам	5242	за 2020г.	-	31 488	-	(31 488)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-

5. Кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредит ор-ской в де-бит орскую задолжен-	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор-ской в кре-дит орскую задолжен-			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: 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.	123 776	23 118	-	(70 646)	-	-	-	-	-	76 248
	5580	за 2019г.	84 299	39 477	-	-	-	-	-	-	-	123 776
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	97 059	-	-	(70 617)	-	-	-	-	-	26 442
	5581	за 2019г.	68 168	28 891	-	-	-	-	-	-	-	97 059
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	26 582	23 118	-	-	-	-	-	-	-	49 700
	5586	за 2019г.	16 076	10 506	-	-	-	-	-	-	-	26 582
покупатели и заказчики	5567	за 2020г.	135	-	-	29	-	-	-	-	-	106
	5587	за 2019г.	55	80	-	-	-	-	-	-	-	135
Итого	5550	за 2020г.	123 776	23 118	-	(70 646)	-	-	-	-	-	76 248
	5570	за 2019г.	84 299	39 477	-	-	-	-	-	-	-	123 776

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	14 857	16 661	(20 071)	-	11 446
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

7. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 567 055	1 497 856
Расходы на оплату труда	5620	171 233	154 390
Отчисления на социальные нужды	5630	48 485	47 974
Амортизация	5640	228 389	24 376
Прочие затраты	5650	270 850	471 157
Итого по элементам	5660	2 286 012	2 195 753
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 762)	(154 722)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 283 250	2 041 031