

**Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Клин»  
за 2020 год**

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Главербель Клин» (далее «Общество») зарегистрировано в Правительстве Московской области за № 891/673 от 20.06.2002 г.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Клину Московской области за № 1035003950321 от 15.01.2003 г. Свидетельство 50 № 003970968.

Согласно решения единственного участника Общества от 03.12.2007 г. Общество с ограниченной ответственностью «Главербель Клин» переименовано в Общество с ограниченной ответственностью «Эй Джи Си Флэт Гласс Клин». Переименование зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией МНС России по г. Клину Московской области за № 2075020045637 24.12.2007 г. Свидетельство 50 № 009435957.

Организационно-правовая форма/форма собственности Общества: Общество с ограниченной ответственностью/Собственность иностранных юридических лиц

Общество зарегистрировано по адресу: 141667, Московская область, г. Клин, с. Спас-Заулок, ул. Сосновый Бор, дом 36.

Место нахождения (юридический адрес) Общества: 141667, Московская область, г. Клин, с. Спас-Заулок, ул. Сосновый Бор, дом 36.

Основным видом деятельности Общества являются:

- производство листового стекла.

Среднесписочная численность общества за отчетный год составляет 796 чел. (за прошлый год 809 чел.).

Управление Обществом осуществляется общим собранием участников, советом директоров, единоличным исполнительным органом в лице генерального директора.

Единственным участником Общества является AGC Glass Europe SA

Состав Совета директоров Общества:

1	Филипп Бастьен Руководитель подразделения Building & Industrial AGC Glass Europe SA	Председатель совета директоров
2	Шигаев Владимир Дмитриевич, Генеральный директор ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Клин»	Член совета директоров
3	Энрико Чериани Вице-президент по прямым продажам AGC Glass Europe SA	Член совета директоров
4	Зайкин Игорь Владимирович, Директор по продажам и дистрибуции по Восточной Европе ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Клин»	Член совета директоров
5	Эммануэль Азар, Вице-президент, директор по связям с общественностью и управлению рисками AGC Glass Europe SA	Член совета директоров
6	Фредерик Тис Вице-президент по финансовым вопросам AGC Glass Europe SA	Член совета директоров
7	Князев Сергей Юрьевич, Директор ОАО «Эй Джи Си БСЗ»	Член совета директоров

Вознаграждение за исполнение функций члена совета директоров в 2020 и 2019 годах не начислялось.

## 2. Учетная политика и сравнительные данные

### 2.1. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская отчетность

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

## **2.2. Изменения учетной политики в 2020 году**

В учетную политику Общества на 2020 год по сравнению с 2019 годом не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности

## **2.3. Изменения учетной политики в 2021 году**

В учетную политику Общества на 2021 год по сравнению с 2020 годом не вносились изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

# **3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса**

## **3.1. Активы и обязательства в иностранной валюте**

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Для отражения в бухгалтерском балансе оценка активов и обязательств, относящихся к валютным статьям бухгалтерского баланса, за исключением авансов и сумм предоплаты, произведены по курсу на конец отчетного периода.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец каждого из представленных в отчете о движении денежных средств отчетных периодов пересчитываются в рубли по курсу, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на 31 декабря соответствующего отчетного периода.

Официальные курсы валют установленные для пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях:

	<b>1 Евро</b>	<b>1 Доллар США</b>	<b>1 Евро</b>	<b>1 Доллар США</b>	<b>1 Евро</b>	<b>1 Доллар США</b>
	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2018</b>
Рублей	90,68240	73,87570	69,3406	61,9057	79,4605	69,4706

## **3.2. Основные средства и незавершенное строительство**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Учет активов в форме права пользования ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 000 руб.

Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые принимаются к учету в качестве ОС с выделением на отдельном субсчете к счету учета ОС.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В первоначальную стоимость объектов основных средств независимо от способа их поступления, включаются фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Переоценка однородных объектов ОС (по группам) не осуществляется.

Общество использует линейный способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов).

Обществом установлены следующие сроки полезного использования по амортизационным группам:

<b>Группа основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс</b>
Здания	20-40
Сооружения	12-40
Машины и оборудование	4-20
Транспорт	3-8
Прочие	1-10

Не подлежат амортизации объекты ОС земельные участки.

Затраты на ремонты ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

Общество признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Актив в форме права пользования признается по фактической стоимости, как определено в п.13 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Стоимость прав пользования активом погашается посредством амортизации, из исключением случаев, когда схожие по характеру использования активы не амортизируются. Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

#### ***Существенные показатели***

Информация об основных средствах, включая активы в форме права пользования, приведена в Приложении № 1 к пояснительной записке.

### **3.3. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

#### ***Существенные показатели***

Информация о финансовых вложениях приведена в Приложении № 2 и в разделе 5 «Информация о связанных сторонах» пояснительной записки.

### **3.4. Прочие внеоборотные активы**

#### **Состав прочих внеоборотных активов**

<b>Показатель</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Олово в печи	238 278	238 278	238 278
Разрешение на увеличение электрической мощности	-	-	-
Лицензии на программное обеспечение, сроком полезного использования более 12 месяцев	61 879	75 036	86 262
Авансы, выданные под нематериальные активы	-	-	-
Авансы, выданные под капитальные вложения	23 329	12 355	13 878
<b>Итого</b>	<b>323 486</b>	<b>325 669</b>	<b>338 418</b>

### **3.5. Запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

#### ***Способ оценки МПЗ***

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является номенклатурный номер.

В качестве учетных цен на материалы применяется фактическая себестоимость.

#### ***Способ учета транспортно-заготовительных расходов***

Учет транспортно-заготовительных расходов (ТЗР) осуществляется путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала. Если затраты по доставке МПЗ относятся одновременно к нескольким видам МПЗ, их сумма распределяется и включается в фактическую себестоимость пропорционально стоимости МПЗ.

#### ***Способ оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии***

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

#### ***Учет недостач и порчи***

Выявленные по результатам инвентаризации недостачи и порчи запасов списываются со счетов их учета на бухгалтерские регистры по учету расходов по учетным ценам (по стандартным или фактическим в зависимости от принятого для каждого вида МПЗ варианта учета).

### ***Способ оценки готовой продукции***

Остатки готовой продукции отражаются в бухгалтерском учете по нормативной себестоимости, за исключением остатков на конец года, которые должны быть отражены по фактической себестоимости.

### ***Способ определения стоимости отходов***

Возвратные неиспользуемые отходы оцениваются по цене возможной реализации.

Возвратные используемые отходы оцениваются по стандартной себестоимости, которая определяется на основании себестоимости компонентов, образующих их основу, с учетом нормативного процента угара в печи.

### ***Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)***

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат равномерному списанию в течение периода, к которому они относятся.

### ***Существенные показатели***

Информация о запасах приведена в Приложении № 3 к пояснительной записке.

## **3.6. Незавершенное производство**

Учет незавершенного производства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н.

Незавершенное производство — продукция, не прошедшая всех технологических этапов, предусмотренных технологическим процессом, а также изделия, не упакованные и не прошедшие технической приемки. В состав незавершенного производства, в частности, включаются остатки стекломассы в печах.

### ***Оценка незавершенного производства***

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по нормативной себестоимости, за исключением остатков на конец года, которые должны быть отражены по фактической себестоимости.

### ***Существенные показатели***

Информация о незавершенном производстве приведена в Приложении № 3 к пояснительной записке.

## **3.7. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы выданные (полученные) отражены в отчетности за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС.

### ***Существенные показатели***

Информация о дебиторской задолженности приведена в Приложении № 4 к пояснительной записке. Информация о кредиторской задолженности приведена в Приложении № 5 к пояснительной записке.

### 3.8. Денежные средства

В отчете о движении денежных средств отражается свернуто:

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещений из нее независимо от состояния расчетов;
- иные денежные потоки, характеризующие деятельность контрагентов или когда поступления от одних контрагентов обуславливают соответствующие выплаты другим контрагентам;
- взаимно обусловленные денежные потоки, характеризующиеся большими суммами (более 5% от общей величины поступлений или выплат по соответствующим операциям – денежного потока от текущей, инвестиционной или финансовой деятельности), а также быстрым оборотом и короткими сроками возврата (как правило, до 3 месяцев) – получение и погашение займов, приобретение финансовых вложений за счет заемных средств, покупка и перепродажа финансовых вложений и иные аналогичные потоки.

#### Существенные показатели

В Обществе отсутствуют ограничения на использование денежных средств.

**Расшифровка статей Отчета о движении денежных средств «Прочие поступления и прочие платежи по текущей деятельности»:**

Показатель	2020	2019
<b>Прочие поступления:</b>	<b>393 445</b>	<b>358 624</b>
Возмещение ФСС по травматизму	-	-
Поступления за санаторные путевки	-	-
Возврат излишне перечисленных авансов от поставщиков	190 831	88 322
Страховые возмещения	1 011	63 982
Операционная субсидия	200 773	194 173
Налог на добавленную стоимость	-	-
Прочие поступления	830	12 147
<b>Прочие платежи:</b>	<b>(326 702)</b>	<b>(588 267)</b>
Налог на добавленную стоимость	(89 952)	(303 116)
Перечисления налогов и таможенные платежи	(178 756)	(185 918)
Перечисления подотчетным лицам	(15 835)	(48 468)
Услуги банка	(7 056)	(7 485)
Благотворительность	(3 599)	(6 793)
Прочие платежи	(31 504)	(36 487)

### 3.9. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.

Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

#### Существенные показатели

Наименование показателя	Дата контракта	Дата погашения	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Краткосрочные - всего</b>			<b>-</b>	<b>17 994</b>	<b>666 417</b>
в том числе:					
ОАО «Эй Джи Си БСЗ»	28.06.2007	до востребования	-	-	654 207
АО «Райффайзенбанк», овердрафт	26.04.2005	до востребования		17 994	12 210
<b>Итого</b>			<b>-</b>	<b>17 994</b>	<b>666 417</b>

Займ от ОАО «Эй Джи Си БСЗ» по договору 242CF107 от 27.06.2008 погашен в 2019 году.

#### **Информация о процентах по кредитам и займам**

Сумма начисленных процентов по кредитам и займам полученным составила отсутствует (за 2019 г. – 20 324 тыс. руб.)

Между ОАО «Эй Джи Си БСЗ», ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Клин» и АО «Райффайзенбанк» заключено соглашение о предоставлении кредита в форме овердрафта 13639/1-NNV от 27.06.2013 на общую сумму 700 000 тыс. руб. Задолженность по овердрафту на 31 декабря 2020 г. отсутствует; на 31 декабря 2019 г. – 17 994 тыс. руб.; на 31 декабря 2018 г. – 12 210 тыс. руб.

### **3.10. Отложенные налоги**

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

#### **Существенные показатели**

<b>Показатель</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Текущий налог на прибыль	(285 709)	(372 377)
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>(285 709)</b>	<b>(372 377)</b>
Возникновение и восстановление временных разниц	88 307	38 411
<b>Отложенный налог на прибыль</b>	<b>88 307</b>	<b>38 411</b>
<b>Налог на прибыль</b>	<b>(197 402)</b>	<b>(333 966)</b>

<b>Показатель</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Прибыль до налогообложения	861 005	1 428 337
Условный расход по налогу на прибыль	(172 201)	(285 667)
Постоянное налоговое обязательство	(25 201)	(48 299)
<b>Налог на прибыль</b>	<b>(197 402)</b>	<b>(333 966)</b>

<b>Вид отложенного актива/обязательства</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Отложенные налоговые активы:</b>		
Резерв под гарантийное обслуживание	208	209
Резерв под обесценение запасов	22 735	27 059
Резерв на неиспользованные отпуска и вознаграждения по итогам года	25 892	28 047
Резерв под претензии и торговые премии	29 924	44 777
Счета к получению от поставщиков	58 608	50 020
Резерв по сомнительным долгам	624	1 427
Экологический сбор	1 215	-
Право пользования активами	15 949	6 414
<b>Итого отложенные налоговые активы</b>	<b>155 155</b>	<b>157 954</b>



Вид отложенного актива/обязательства	31.12.2020	31.12.2019
<b>Отложенные налоговые обязательства:</b>		
Разница в амортизации ОС	(440 160)	(488 189)
Оценка стоимости готовой продукции и незавершенного производства	(112 898)	(159 157)
Счета к выставлению	(32 878)	(29 696)
<b>Итого отложенные налоговые обязательства</b>	<b>(585 936)</b>	<b>(677 042)</b>

### 3.11. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.10.10 № 167н.

#### Способ оценки оценочного обязательства

Общество осуществляет начисление (признание) обязательства в течение одного или нескольких отчетных периодов в зависимости от срока, в течение которого предполагается произвести соответствующие расходы и/или понести убытки.

Начисление обязательств производится путем равномерного включения в затраты (расходы) текущего отчетного периода (последующих отчетных периодов) соответствующей части обязательств.

Разница между фактическими затратами и суммой обязательств признается как дополнительные расходы в текущем году, если фактические затраты в сумме превышают сумму созданного обязательства. Если же фактические затраты меньше, чем зарезервированная сумма, то избыточная сумма обязательства признается как доход (за исключением обязательств, переходящих на следующий год).

В составе оценочных обязательств отражены:

- резерв под предстоящие отпуска работников, исходя из количества дней неиспользованного отпуска каждым работником и его средней заработной платы по состоянию на конец отчетного года;
- резерв под выплату бонусов;
- резерв под гарантийное обслуживание;
- резерв под прочие социальные выплаты.

#### Существенные показатели

Информация об оценочных обязательствах приведена в Приложении № 7 к пояснительной записке

### 3.12. Прочие обязательства

#### Состав прочих обязательств

Показатель	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Проценты по кредитам		-	-
Кредит-ноты к выставлению (коммерческие скидки)	149 619	223 885	215 362
Обязательства по аренде	87 782	97 439	73 487
<b>Итого прочие краткосрочные обязательства</b>	<b>237 401</b>	<b>321 324</b>	<b>288 849</b>
Обязательства по аренде	1 276 822	1 357 436	186 640
<b>Итого прочие долгосрочные обязательства</b>	<b>1 276 822</b>	<b>1 357 436</b>	<b>186 640</b>

Учет обязательств по аренде ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

Общество признает актив в форме права пользования и обязательство по аренде на дату предоставления предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки, которая определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Балансовая стоимость обязательства по аренде впоследствии увеличивается на сумму процентов по этому обязательству и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

#### **Информация о наличии обязательств по финансовой аренде**

Информация об имеющихся у Общества обязательствах по аренде представлена в таблице ниже:

Категория договора аренды	Годы начала аренды	Процентная ставка	Годы окончания аренды	31.12.2020	31.12.2019
Аренда земельных участков	2005, 2018	9,52%	2030, 2054	58 742	60 319
Аренда зданий	2015-2019	9,52-10,15%	2021-2034	1 277 243	1 344 067
Аренда оборудования	-	-	-	-	-
Аренда транспортных средств	2016-2020	7,09-10,38%	2021-2024	28 619	50 489
Прочая аренда					
<b>Итого обязательства по аренде</b>				<b>1 364 604</b>	<b>1 454 875</b>

## **4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах**

### **4.1. Выручка, прочие доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

#### **Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации**

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи готовой продукции (далее - выручка) и товаров для перепродажи, в том числе выручка от продажи:

- FLOAT - полированного стекла;
- COATER - стекла с покрытием;
- MIRRORS - зеркал;
- TRIPLEX – стекла с пленкой.

#### **Существенные показатели**

Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности.

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода.

Вид выручки	2020	Доля в общей сумме выручки (%)	2019	Доля в общей сумме выручки (%)
Выручка от перепродажи	4 542 115	36	4 425 408	34
Выручка от реализации готовой продукции	8 231 222	64	8 624 993	66
в т.ч. Полированное стекло	4 453 271	35	4 476 331	34
Зеркала	1 548 707	12	1 817 031	14
Стекло с покрытием	1 660 544	13	1 577 254	12
Стекло с пленкой	568 700	4	754 377	6
Пожаропрочное стекло	-		-	-
<b>Итого выручка</b>	<b>12 773 337</b>	<b>100</b>	<b>13 050 401</b>	<b>100</b>

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации, некоторых стран СНГ и осуществляет реализацию на экспорт.

Продажи в разрезе рынков сбыта:

Рынок сбыта	Выручка от продажи внешним покупателям	
	2020	2019
Российская Федерация	9 950 412	10 087 323
Другие страны СНГ и ближнего Зарубежья	2 027 809	2 428 085
Зарубежные страны	795 116	534 993
<b>Итого</b>	<b>12 773 337</b>	<b>13 050 401</b>

#### Информация о прочих доходах, не связанных с обычным видом деятельности

Виды прочих доходов	2020	2019
Доходы в виде процентов по выданным займам	57 014	14 500
Доходы в виде процентов по банковским депозитам	8 993	7 863
<b>Итого проценты к получению (стр. 2320 Формы № 2)</b>	<b>66 007</b>	<b>22 363</b>
Поступления в возмещение причиненных убытков (в том числе страховые возмещения)	16 894	74 936
Доходы от сдачи имущества в аренду	3 809	3 880
Доходы от выполнения работ, оказания услуг	321 443	282 096
Доходы от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, в том числе от продажи возвратных отходов	11 055	11 729
Положительные курсовые разницы по пересчету активов и обязательств, выраженных и подлежащих оплате в иностранной валюте	109 703	20 336
ТМЦ, выявленные по результатам инвентаризации	2 205	42 695
Операционная субсидия	200 773	194 173
Прочие доходы	6 664	3 951
Отчисления в оценочные резервы	21 621	-
<b>Итого прочие доходы (стр. 2340 Формы № 2)</b>	<b>694 167</b>	<b>633 796</b>

#### 4.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

##### *Способ признания коммерческих расходов*

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

##### *Способ признания управленческих расходов*

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

##### *Существенные показатели*

Информация о расходах на производство приведена в Приложении № 6 к пояснительной записке.

В составе строки «Прочие» приложения № 6 учтены транспортные расходы в сумме 1 751 231 тыс. руб. за 2020 год и 1 666 539 тыс. руб. за 2019 год.

**Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг по элементам затрат:**

Показатель	2020	2019
Материальные затраты	7 193 547	6 810 101
Амортизация основных средств	654 112	621 345
Затраты на оплату труда	605 108	612 687
Эксплуатационные расходы	231 344	199 686
Транспортные расходы	93 752	94 817
Прочие затраты	221 906	179 606
<b>Итого себестоимость (стр. 2120 Формы № 2)</b>	<b>8 999 769</b>	<b>8 518 242</b>

**Коммерческие расходы:**

Показатель	2020	2019
Транспортные расходы	1 657 478	1 571 722
Затраты на оплату труда	299 398	331 673
Услуги ответственного хранения (удаленные склады)	77 790	76 764
Годовой взнос (роялти)	195 870	213 528
Командировочные расходы	15 001	50 244
Аренда	23 015	30 288
Расходы на рекламу	24 577	19 296
Амортизация основных средств	50 678	48 453
Расходы по агентской комиссии	7 562	13 624
Материальные затраты	16 607	22 260
Прочие расходы	104 415	178 115
<b>Итого коммерческие расходы (стр. 2210 Формы № 2)</b>	<b>2 472 391</b>	<b>2 555 967</b>

**Управленческие расходы:**

Показатель	2020	2019
Консультационные услуги	29 482	112 857
Затраты на оплату труда	309 014	313 310
Амортизация основных средств	93 444	108 295
Аренда	7 239	10 067
Командировочные расходы	8 059	41 798
Региональные налоги	97 490	104 470
Расходы на страхование	26 162	21 214
Программное сопровождение и обслуживание ИТ оборудования	129 154	97 712
Прочие расходы	80 148	22 903
<b>Итого управленческие расходы (стр. 2220 Формы № 2)</b>	<b>780 192</b>	<b>832 626</b>

**Информация о прочих расходах, не связанных с обычным видом деятельности:**

Виды прочих расходов	2020	2019
Расходы в виде процентов к уплате по займам полученным	-	20 324
Расходы в виде процентов по обязательствам по аренде	133 651	76 800
<b>Итого проценты к уплате (стр. 2330 Формы № 2)</b>	<b>133 651</b>	<b>97 124</b>
Отрицательные курсовые разницы по пересчету активов и обязательств, выраженных и подлежащих оплате в иностранной валюте	73 221	22 738
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	3825	10 151
Отчисления в оценочные резервы	960	7 576
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (услуги банка)	6 401	6 753
Перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, подарки	3 780	7 007
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов (запасов)	144 151	183 786
Прочие расходы	44 771	22 109
Затраты на содержание социальной сферы	-	2 091
Списание ТМЦ по результатам инвентаризации	5 784	6 128
Перечисления в НПФ	-	265
Дебиторская задолженность по истечении срока исковой давности	3 610	5 660
<b>Итого прочие расходы (стр. 2350 Формы № 2)</b>	<b>286 503</b>	<b>274 264</b>

**5. Информация о связанных сторонах**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Единственным участником Общества является: AGC Glass Europe SA

По состоянию на 31.12.2020 года Общество не имеет Дочерних обществ.

**Операции, проведенные со связанными сторонами в 2020 году**

Реализация продукции, товаров (работ, услуг):

Наименование связанных сторон	2020	2019
<b>Основное хозяйственное общество</b>		
AGC Glass Europe SA	495 899	581 257
<b>Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием</b>		
ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Украина»	430 683	549 877
ОАО «Эй Джи Си БСЗ»	437 195	451 347
ООО «Эй Джи Экспертс Рус»	-	-
ООО «Флэт Гласс Рус»	-	-
ООО «Эй Джи Си БСЗ Девелопмент»	-	-
ООО «Эй Джи Си ГлассПоинт»	392 994	360 909
ТОО «Эй Джи Си Дистрибьюшн Казахстан»	35 945	18 314
AGC GLASS HUNGARY LTD.	165 801	-
AGC Automotive Czech a.s.	100 412	-
AGC Flat Glass Czech - RETENICE	38 897	-
Прочие	97 600	25 553
<b>Итого</b>	<b>2 195 426</b>	<b>1 987 257</b>

Приобретение товаров, работ, услуг:

Наименование связанных сторон	2020	2019
<b>Основное хозяйственное общество</b>		
AGC Glass Europe SA	807 496	956 264
<b>Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием</b>		
ОАО «Эй Джи Си БСЗ»	1 807 731	1 704 813
ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Украина»	3 754	2 974
AGC Flat Glass Bulgaria EOOD	-	198
ООО «Эй Джи Си ГлассПоинт»	3 288	1 070
Прочие	2 884	15 039
<b>Итого</b>	<b>2 625 153</b>	<b>2 680 358</b>

**Незавершенные операции со связанными сторонами**

Дебиторская задолженность:

Наименование связанных сторон	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Основное хозяйственное общество:</b>			
AGC Glass Europe SA	215 273	214 374	161 312
<b>Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием</b>			
ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Украина»	27 060	57 640	34 608
ОАО «Эй Джи Си БСЗ»	277 149	250 011	165 774
ООО «Эй Джи Экспертс Рус»	-	-	1 645
ООО «Флэт Гласс Рус»	-	-	8 994
ООО «Эй Джи Си БСЗ Девелопмент»	-	-	-
ООО «Эй Джи Си ГлассПоинт»	-	15 386	-
ТОО «Эй Джи Си Дистрибьюшн Казахстан»	7 464	3 984	-
AGC Flat Glass Czech - RETENICE	1 484	-	-
Прочие	11 610	9 545	-
<b>Итого</b>	<b>540 040</b>	<b>550 940</b>	<b>372 333</b>

Кредиторская задолженность:

Наименование связанных сторон	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
<b>Основное хозяйственное общество</b>			
AGC Glass Europe SA	379 502	362 676	220 374
<b>Хозяйственные общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием</b>			
ОАО «Эй Джи Си БСЗ»	228 617	252 697	177 319
ООО «Эй Джи Си Флэт Гласс Украина»	819	270	-
Прочие	286	62	-
<b>Итого</b>	<b>609 224</b>	<b>615 705</b>	<b>397 693</b>

Займы, выданные связанной стороне, находящейся под общим контролем с Обществом:

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	Изменение стоимости	На конец периода
AGC Glass Europe SA	за 2020 г.	1 015 000	1 837 338	(700 000)	7 006	2 159 344
	за 2019 г.	380 000	1 955 000	(1 320 000)	-	1 015 000
ТОО «Эй Джи Си Дистрибьюшн Казахстан»	за 2020 г.	30 000	-	-	-	30 000
	за 2019 г.	-	30 000	-	-	30 000

Проценты, полученные по выданным займам от связанной стороны, находящейся под общим контролем с Обществом:

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	Изменение стоимости	На конец периода
AGC Glass Europe SA	за 2020 г.	3 892	55 498	(58 854)	(44)	492
	за 2019 г.	415	13 404	(9 927)	-	3 892
ТОО «Эй Джи Си Дистрибьюшн Казахстан»	за 2020 г.	1 096	1 516	(2 400)	-	212
	за 2019 г.	-	1 096	-	-	1 096

**Существенные денежные потоки между Обществом и его дочерними и основным хозяйственными обществами:**

Показатель	2020	2019
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности:</b>		
Поступило денежных средств	2 222 074	1 887 636
Направлено денежных средств	(2 714 805)	(2 448 812)
Результат движения денежных средств от текущей деятельности	(492 731)	(561 176)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности:</b>		
Поступило денежных средств	761 254	1 329 927
Направлено денежных средств (займы)	(1 837 338)	(1 985 000)
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	(1 076 084)	(655 073)
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности:</b>		
Поступило денежных средств	-	-
Направлено денежных средств	-	(650 000)
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	-	(650 000)

**Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу:**

Виды вознаграждений	2020	2019
<b>Итого:</b>	<b>50 031</b>	<b>56 423</b>
Оплата труда за отчетный период	35 019	42 608
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	7 723	8 662
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	6 924	3 558
Иные краткосрочные вознаграждения	365	1 595

## 6. Условные факты хозяйственной деятельности

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

На отчетную дату условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

## 7. Влияние изменений экономической ситуации на будущие результаты и финансовое положение Общества

11 марта 2020 года Всемирная организация здравоохранения объявила о том, что распространение новой коронавирусной инфекции приобрело характер пандемии. В ответ на потенциально серьезную угрозу, которую представляет для здоровья населения вирус COVID-19, органами государственной власти Российской Федерации приняты меры по сдерживанию распространения коронавирусной инфекции, включая введение ограничений по пересечению границ Российской Федерации, ограничения на въезд иностранных граждан, а также рекомендации предприятиям о переводе сотрудников в режим удаленной работы. В течение марта 2020 года местные органы власти постепенно вводили дополнительные меры, чтобы обеспечить социальное дистанцирование, включая прекращение работы школ, высших учебных

заведений, ресторанов, кинотеатров, театров, музеев, а также спортивных объектов. В целях обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия населения Президент Российской Федерации объявил нерабочие дни с сохранением заработной платы с 30 марта по 30 апреля 2020 года для всех категорий работников, за исключением работников медицинских и аптечных организаций, служб неотложной помощи, компаний, обеспечивающих население продуктами питания и товарами первой необходимости и предприятий непрерывного цикла.

В связи с нарушением деловой активности и режимом самоизоляции, введенном во многих странах, мировой спрос на нефть резко снизился, что привело к избыточному предложению и резкому падению цен на нефть. 12 апреля 2020 года крупнейшие мировые производители нефти, включая Россию, договорились о рекордном сокращении добычи сырой нефти для стабилизации нефтяного рынка, что тем не менее не привело к уменьшению давления на цены на нефть. Резкое снижение цен и объемов добычи нефти приводит к соответствующему падению доходов нефтяных компаний и уменьшению отчислений в федеральный бюджет, что по всей видимости может повлечь за собой серьезные экономические и социальные последствия и спровоцирует снижение расходов государственного сектора.

Эти события окажут более значительное негативное влияние на экономику, включая:

Нарушение деловой и экономической активности, приводящее к срывам поставок и нарушению контрактных обязательств;

Значительные сбои в работе предприятий отдельных отраслей, работающих на внутреннем рынке, так и экспортно-ориентированных предприятий с высокой степенью зависимости от внешних рынков. Наиболее пострадавшие отрасли включают розничную торговлю, туризм, развлекательный и гостиничный сектор, перевозки, нефтяную промышленность, строительство, автомобильную отрасль, страхование и финансовый сектор;

Значительное снижение спроса на товары и услуги, не являющиеся неотложными или жизненно-необходимыми;

Рост экономической неопределенности, отражающийся в увеличивающейся волатильности стоимости активов и валютных курсов.

На основании общедоступной информации на дату утверждения настоящей финансовой отчетности, руководство проанализировало возможные варианты развития ситуации и ожидаемое влияние на Общество и экономическую среду, в которой Общество осуществляет свою деятельность, включая меры, уже принятые Правительством Российской Федерации, а также правительствами других стран, в которых сосредоточены основные деловые партнеры и клиенты Общества.

В целях обеспечения нормальной операционной деятельности и поддержания ликвидности Общества руководством реализован ряд мероприятий, в том числе:

- значительная часть сотрудников административных функций, а также сотрудники отделов продаж и закупок переведены в режим удаленной работы;
- сотрудники производственного отдела прошли обучение по соблюдению строгих мер предосторожности в процессе работы, включая социальное дистанцирование;
- достигнуты договоренности с альтернативными поставщиками для обеспечения бесперебойного производственного процесса;

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные и финансовые результаты Общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство не ожидает существенного отрицательного влияния пандемии коронавирусной инфекции на финансовое положение и финансовые результаты Общества в краткосрочной перспективе. Вместе с тем, нельзя исключать возможности того, что продление на длительный срок режима самоизоляции, дальнейшее ужесточение мер по предотвращению дальнейшего распространения инфекции или неблагоприятное влияние таких мер на экономические условия, в которых Общество осуществляет свою деятельность, могут оказать отрицательное влияние на деятельность Общества в среднесрочной и долгосрочной перспективе. Кроме того, Общество анализирует возможные негативные сценарии развития ситуации и готово соответствующим образом адаптировать свои операционные планы. Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.



#### 8. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Руководитель

29 марта 2021 г.



Шигаев В.Д.

**Основные средства**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г.	17 394 339	(10 126 456)	77 685	(42 047)	37 458	(786 546)	-	-	17 429 977	(10 875 544)
	5210	за 20 19 г.	16 057 693	(9 408 766)	1 394 342	(57 696)	44 396	(762 086)	-	-	17 394 339	(10 126 456)
в том числе:	5201	за 20 20 г.	39 833	-	-	-	-	-	-	-	39 833	-
Земельные участки и объекты природопользования	5211	за 20 19 г.	39 833	-	-	-	-	-	-	-	39 833	-
Здания	5202	за 20 20 г.	4 520 893	(1 718 232)	139	(884)	627	(151 422)	-	-	4 520 148	(1 869 027)
	5212	за 20 19 г.	4 520 065	(1 566 755)	828	-	-	(151 477)	-	-	4 520 893	(1 718 232)
Сооружения	5203	за 20 20 г.	1 772 786	(1 194 043)	34 701	-	-	(88 495)	-	-	1 807 487	(1 282 538)
	5213	за 20 19 г.	1 772 469	(1 096 552)	317	-	-	(97 491)	-	-	1 772 786	(1 194 043)
Машины и оборудование	5204	за 20 20 г.	8 856 125	(6 580 420)	26 180	(7 782)	7 782	(371 218)	-	-	8 874 523	(6 943 856)
	5214	за 20 19 г.	8 814 331	(6 208 573)	55 359	(13 565)	12 267	(384 114)	-	-	8 856 125	(6 580 420)
Транспорт	5205	за 20 20 г.	168 676	(160 610)	-	(888)	888	(1 145)	-	-	167 788	(160 867)
	5215	за 20 19 г.	168 071	(159 071)	605	-	-	(1 539)	-	-	168 676	(160 610)
Другие основные средства	5206	за 20 20 г.	472 055	(365 033)	2 757	(18 357)	14 025	(18 296)	-	-	456 455	(369 304)
	5216	за 20 19 г.	482 797	(377 815)	33 389	(44 131)	32 129	(19 347)	-	-	472 055	(365 033)
Право пользования активом	5207	за 20 20 г.	1 563 971	(108 118)	13 908	(14 136)	14 136	(155 970)	-	-	1 563 743	(249 952)
	5217	за 20 19 г.	260 127	-	1 303 844	-	-	(108 118)	-	-	1 563 971	(108 118)

**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	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	<b>5240</b>	<b>за 20 20 г.</b>	<b>33 720</b>	<b>127 804</b>	-	<b>(77 685)</b>	<b>83 839</b>
	<b>5250</b>	<b>за 20 19 г.</b>	<b>18 389</b>	<b>1 409 673</b>	-	<b>(1 394 342)</b>	<b>33 720</b>

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.	За 20 19 г.
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>5260</b>	<b>14 176</b>	<b>42 298</b>
в том числе:	5261		
Здания		140	828
Сооружения	5262	5 380	317
Машины и оборудование	5263	8 656	36 509
Транспортные средства	5264	-	605
Другие виды основных средств	5265	-	4 039

**Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 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	1 313 791	1 455 853	-
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	-	-	-

**Финансовые вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Изменение стоимости за счет курсовых разниц	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
<b>Долгосрочные - всего</b>	<b>5301</b>	за 20 <u>20</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>5311</b>	за 20 <u>19</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: <i>Инвестиции в дочерние общества</i>	5302	за 20 <u>20</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 <u>19</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Прочие долгосрочные вложения</i>	5303	за 20 <u>20</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 20 <u>19</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные - всего</b>	<b>5305</b>	за 20 <u>20</u> г.	<b>1 045 000</b>	-	<b>1 837 338</b>	<b>(700 000)</b>	-	<b>7 006</b>	-	<b>2 189 344</b>	-
	<b>5315</b>	за 20 <u>19</u> г.	<b>380 000</b>	-	<b>1 985 000</b>	<b>(1 320 000)</b>	-	-	-	<b>1 045 000</b>	-
в том числе: <i>Займы, предоставленные организациям</i>	5306	за 20 <u>20</u> г.	1 045 000	-	1 837 338	(700 000)	-	7 006	-	2 189 344	-
	5316	за 20 <u>19</u> г.	380 000	-	1 985 000	(1 320 000)	-	-	-	1 045 000	-
<i>Прочие краткосрочные финансовые вложения</i>	5307	за 20 <u>20</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 <u>19</u> г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Финансовых вложений - итого</b>	<b>5300</b>	за 20 <u>20</u> г.	<b>1 045 000</b>	-	<b>1 837 338</b>	<b>(700 000)</b>	-	<b>7 006</b>	-	<b>2 189 344</b>	-
	<b>5310</b>	за 20 <u>19</u> г.	<b>380 000</b>	-	<b>1 985 000</b>	<b>(1 320 000)</b>	-	-	-	<b>1 045 000</b>	-

### Запасы

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
<b>Запасы - всего</b>	<b>2 040 791</b>	<b>(113 674)</b>	<b>2 655 441</b>	<b>(135 296)</b>	<b>2 368 609</b>	<b>(153 913)</b>
в том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	752 163	(74 773)	656 308	(80 958)	681 228	(90 331)
Затраты в незавершенном производстве	13 405	-	13 405	-	13 405	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	1 266 246	(38 901)	1 974 495	(54 338)	1 664 554	(63 582)
Расходы будущих периодов	8 977	-	11 233	-	9 422	-

**Дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>6 781</b>	-	<b>7 682</b>	-	<b>9 682</b>	-
в том числе:	6 781	-	7 682	-	9 682	-
Прочая дебиторская задолженность						
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>1 723 626</b>	<b>(8 096)</b>	<b>1 676 687</b>	<b>(7 136)</b>	<b>1 496 186</b>	<b>(8 835)</b>
в том числе:						
Задолженность покупателей и заказчиков	1 273 827	(8 096)	1 373 393	(7 136)	1 300 461	(8 835)
Авансы выданные	365 586	-	284 166	-	180 332	-
Расчеты с бюджетом	76 376	-	826	-	1 001	-
Прочие дебиторы	7 837	-	18 302	-	14 392	-
<b>Итого</b>	<b>1 730 407</b>	<b>(8 096)</b>	<b>1 684 369</b>	<b>(7 136)</b>	<b>1 505 868</b>	<b>(8 835)</b>

### Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>1 504 640</b>	<b>1 379 971</b>	<b>1 208 186</b>
в том числе:			
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	713 083	731 537	580 067
Задолженность перед персоналом организации	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	239 519	185 066	201 782
Авансы полученные	218 961	178 914	149 507
Прочая задолженность	333 077	284 454	276 830
<b>Итого</b>	<b>1 504 640</b>	<b>1 379 971</b>	<b>1 208 186</b>

Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>20</u> г.	За 20 <u>19</u> г.
Материальные затраты	5610	7 210 154	6 831 361
Расходы на оплату труда	5620	1 213 520	1 257 670
Амортизация	5640	798 234	778 093
Прочие затраты	5650	3 030 444	3 039 711
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12 252 352	11 906 835

**Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>за 2020 г.</b>	<b>148 279</b>	<b>102 232</b>	<b>(109 512)</b>	-	<b>140 999</b>
	<b>за 2019 г.</b>	<b>118 259</b>	<b>113 896</b>	<b>(83 876)</b>	-	<b>148 279</b>
под отпуска текущего года	за 2020 г.	81 842	36 086	(44 923)		73 005
	за 2019 г.	62 657	47 459	(28 274)	-	81 842
под выплату бонусов	за 2020 г.	58 393	62 646	(64 585)		56 454
	за 2019 г.	55 602	58 393	(55 602)	-	58 393
под выходное пособие	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
под прочие социальные выплаты	за 2020 г.	7 000	3 500	-	-	10 500
	за 2019 г.	-	7 000	-	-	7 000
под гарантийное обещивание	за 2020 г.	1 044	-	(4)		1 040
	за 2019 г.	-	1 044	-	-	1 044