

**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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-



Руководитель

Филиппов Александр
Леонидович

(подпись) (расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

2. Основные средства

[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 в том числе:	5240	за 2020 г.	1 919	3 289	(157)	(3 294)	1 757
	5250	за 2019 г.	2 856	11 996	(313)	(12 621)	1 919
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	308	2 654
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	11 374
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	9 548	9 548	80 986
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Филиппов Александр Леонидович
(подпись) (расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	1 993	-	-	1 992	-	-	-	1	-
	5311	за 2019 г.	1 737	-	256	-	-	-	-	1 993	-
в том числе: паевой взнос	5302	за 2020 г.	1 993	-	-	1 992	-	-	-	1	-
	5312	за 2019 г.	1 737	-	256	-	-	-	-	1 993	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2020 г.	1 993	-	-	1 992	-	-	-	1	-
	5310	за 2019 г.	1 737	-	256	-	-	-	-	1 993	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
 Филиппов Александр
 Леонидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	49 842	-	507 448	(526 684)	-		X	30 606	-	
	5420	за 2019 г.	50 056	-	847 817	(848 031)	-		X	49 842	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	16 882	-	114 360	(120 424)	-			1 556	-	
	5421	за 2019 г.	23 359	-	192 359	(198 836)	-			2 545	-	
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	32 551	-	173 848	(187 533)	-			4 179	-	
	5422	за 2019 г.	26 264	-	299 354	(293 068)	-			3 895	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	123	-	2 291	(1 754)	-			-	660	
	5423	за 2019 г.	147	-	96	(120)	-			-	123	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-			-	-	
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-			-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	286	-	209 043	(209 067)	-			-	262	
	5425	за 2019 г.	285	-	348 172	(348 170)	-			-	287	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	7 906	(7 906)	-			-	-	
	5426	за 2019 г.	-	-	7 836	(7 836)	-			-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-			-	-	
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-			-	-	
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-			-	-	
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-			-	-	

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

Ф. 01. Таблица 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 дебиторской в кредиторскую задолженную	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженную	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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	74 274	(5 775)	342 182	-	(381 951)	(158)	(5 232)	-	-	-	34 199	(10 859)	-
	5530	за 2019 г.	50 548	(2 342)	507 643	1 040	(481 049)	(2 310)	(235)	-	-	-	74 274	(5 775)	-
	5511	за 2020 г.	68 744	(5 029)	301 464	-	(340 917)	(117)	(5 010)	-	-	-	29 173	(10 038)	-
	5531	за 2019 г.	41 624	(1 671)	424 228	-	(395 241)	(194)	(235)	-	-	-	68 744	(5 029)	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	2 908	(635)	31 242	-	(32 250)	(41)	(32)	-	-	-	1 859	(667)	-
	5532	за 2019 г.	4 365	(560)	60 650	-	(60 066)	(2 116)	-	-	-	-	2 908	(635)	-
	5513	за 2020 г.	2 622	(111)	9 476	-	(8 784)	-	(190)	-	-	-	3 167	(154)	-
	5533	за 2019 г.	4 559	(111)	22 765	1 040	(25 742)	-	-	-	-	-	2 622	(111)	-
Прочая	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	74 274	(5 775)	342 182	-	(381 951)	(158)	(5 232)	X	X	X	34 199	(10 859)	-
	5520	за 2019 г.	50 548	(2 342)	507 643	1 040	(481 049)	(2 310)	(235)	X	X	X	74 274	(5 775)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.			На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10 859	-	5 775	-	1 803	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	10 038	-	5 029	-	932	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	667	-	635	-	560	-	-	-
прочая	5543	154	-	111	-	111	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	49 800	-	-	(49 800)	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	75 871	36 610	-	(62 881)	-	-	-	49 800
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019 г.	23 890	24 510	-	(48 400)	-	-	-	-
	5553	за 2020 г.	49 800	-	-	(49 800)	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	42 500	12 100	-	(4 800)	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	49 800
	5574	за 2019 г.	9 481	-	-	(9 481)	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	75 930	382 076	7 863	(421 990)	(220)	-	-	43 655
в том числе:	5580	за 2019 г.	39 071	773 827	8 754	(745 316)	(426)	-	-	75 930
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	32 382	178 741	-	(193 242)	(6)	-	-	17 875
	5581	за 2019 г.	15 608	294 619	-	(277 683)	(182)	-	-	32 382
авансы полученные	5562	за 2020 г.	6 083	99 563	-	(102 691)	(66)	-	-	2 889
	5582	за 2019 г.	3 390	254 503	-	(251 566)	(244)	-	-	6 083
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	15 560	79 205	148	(82 108)	(148)	-	-	12 657
	5583	за 2019 г.	8 438	119 910	11	(112 799)	-	-	-	15 560
кредиты	5564	за 2020 г.	11 400	-	628	(12 028)	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	9 340	42 066	2 241	(42 247)	-	-	-	11 400
займы	5565	за 2020 г.	-	-	7 087	(7 087)	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	6 502	(6 502)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	10 505	24 567	-	(24 838)	-	-	-	10 234
	5586	за 2019 г.	2 295	62 729	-	(54 519)	-	-	-	10 505
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	125 730	382 076	7 863	(471 790)	(220)	X	X	43 655
	5570	за 2019 г.	114 942	810 437	8 754	(807 997)	(426)	X	X	125 730

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	-	-	-
налоги и взносы	5593	2 764	3 603	-



Руководитель _____ Филиппов Александр
 Леонидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель _____ (подпись)
 Филиппов Александр Леонидович
 _____ (расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	91 064	174 980
Расходы на оплату труда	5620	35 183	46 905
Отчисления на социальные нужды	5630	9 482	14 775
Амортизация	5640	7 370	7 647
Прочие затраты	5650	41 747	331 205
Итого по элементам	5660	184 846	575 512
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(26)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	2
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	184 820	575 514



Руководитель

Филиппов Александр

Леонидович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 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	1 287	3 209	(3 436)	-	1 061
в том числе:						
Оценочное обязательство по отпускам	5701	1 287	3 209	(3 436)	-	1 060



Руководитель
Офилипов Александр
Леонидович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

8. Об исполнении обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	12 540	8 794
	5811	-	-	-



Руководитель Филиппов Александр Леонидович
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель Филиппов Александр Леонидович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 апреля 2021 г.

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2020 год
ООО «Стройдеталь»

1.Основные сведения

Общая информация

Реквизиты юридического лица:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Стройдеталь»

Сокращенное наименование : ООО «Стройдеталь»

Место нахождения : Российская Федерация, Новгородская обл., Новгородский район, пос. Панковка, ул. Промышленная, д.6.

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано в государственном реестре юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1105321002346.

Руководитель общества: Генеральный директор Филиппов Александр Леонидович

Главный бухгалтер общества : Рыбкина Лариса Ивановна

Сведения о лицензиях:

-лицензия №ВХ-005310 от 01.06.2016г –эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1,2,3 классов опасности

Общество с ограниченной ответственностью «Стройдеталь» создано 29.04.2010года.Общество действует на основании Устава, утвержденного Протоколом общего собрания участников общества от 15.12.2009года.

Предприятие образовано на базе производственного арендного предприятия «Стройдеталь» в 1993 году. Производственные корпуса построены в 1975году – завод ЖБИ «Главнечерноземводстрой».До 29 апреля 2010года предприятие было закрытым акционерным обществом и Решением общего собрания акционеров от 15 декабря 2009 года преобразовано в Общество с ограниченной ответственностью с уставным капиталом 10 000 рублей. Общество поставлено на учет в МИФНС №9 по Новгородской области ,о чем выдано свидетельство серия 53 №001184020 от 29 апреля 2010 года ОГРН 1105321002346 и присвоен идентификационный номер 5310016120 с кодом постановки на учет 531001001.

Новая редакция Устава утверждена собранием участников от 29.07.2015года.

Уставный капитал, основные участники

Уставной капитал общества составляет 10 000рублей.Участниками являются:

ФИО	доля в УК	сумма(руб)
Антюфеев В.П.	76,119%	7 612,00
Баранова Л.А.	6,867%	687,00
Клаупик Н.В.	6,867%	687,00
Кудрявцева Л.Л.	7,177%	717,00
Яковлева В.А.	1,0%	100,00
Горскова Л.С.	0,7%	70,00
Щетинкина О.А.	0,49%	49,00

Суржий О.Г.	0,38%	38,00
Кузина Л.Н.	0,22%	22,00
Деркач В.В.	0,18%	18,00

Основные виды деятельности

Основными видами деятельности является :

-ОКВЭД-23.61.1-производство железобетонных изделий из бетона, используемых в строительстве,

-ОКВЭД-23.63-производство товарного бетона, в т.ч. с доставкой

Предприятие производит железобетонные изделия для строительства:

-трубы безнапорные,

-кольца для колодцев,

- плиты дорожные, плиты перекрытий,

-перемычки, фундаментные блоки и подушки,

- товарный бетон и раствор разных марок

-дорожный и тротуарный поребрик и плитку тротуарную.

Численность сотрудников Общества составила :

на 31.12.2018г	на 31.12.2019г	на 31.12.20г
151	146	104

Информация о бенефициарных владельцах:

Бенефициарными владельцами в целях Федерального закона №115-ФЗ от 07.08.2001года являются:

ФИО	доля в УК	сумма(руб)
Антюфеев В.П.	76,119%	7 612,00

Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества,

за исключением решения вопросов ,отнесенных Уставом к исключительной компетенции общего собрания участников.

Совет директоров состоит из 5 человек:

Фамилия Имя Отчество	должность
Антюфеев Виктор Петрович	Председатель Совета директоров
Баранов Руслан Павлович	
Кудрявцева Людмила Леонидовна	Секретарь совета директоров
Пересыпкин Виктор Алексеевич	
Филиппов Александр Леонидович	Генеральный директор Общества

С 01.07.2016года управление текущей деятельностью осуществляет Генеральный директор Филиппов Александр Леонидович в соответствии с Уставом ООО «Стройдеталь».

Информация о контрольных органах.

Ревизором Общества по состоянию на 31 декабря 2020года является Клаупик Надежда Викторовна.

Информация об аудиторе.

Аудитором общества является ООО «Аудиторская фирма «ЛИВ и К» ИНН 5321006388, ОГРН 1025300779899, адрес: 173000, г. Великий Новгород, Ул. Федоровский ручей, д. 12/57.

Сведения о дочерних и зависимых обществах.

У Общества отсутствуют на 31 декабря 2020года дочерние и зависимые Общества.

Филиалы и представительства.

Общество не имеет филиалов и представительств.

2. Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.11года №402-ФЗ(ред.от 04.11.2014г) «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998года №34н и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составлением бухгалтерской отчетности.

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

При выборе способов ведения бухгалтерского учета Общество руководствуется принципами полноты, осмотрительности(осторожности), приоритета содержания над формой, непротиворечивости, рациональности, своевременности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Учетная политика на 2020год утверждена приказом директора от 27 декабря 2019года №209.

Инвентаризация имущества и обязательств.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998года №34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июля 1995года №49.

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 30.03.01г №26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003года №91н.

Переоценка основных средств не производится .

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Срок полезного использования объектов ,принятых к учету после 01.01.2002года определяется в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденных Постановлением правительства РФ от 01 января 2002года.Для тех видов основных средств ,которые не указаны в амортизационных группах ,срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями ,рекомендациями организации-изготовителя, а при их отсутствии –путем экспертной оценки. Объекты основных средств стоимостью не более 40 тысяч рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе товаро-материальных запасов, кроме компьютерной техники и форм для производства железобетонных изделий.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группа ОС	Сроки полезного использования (число лет)объектов,принятых на баланс		
	до 01.01.2002г	с 01.01.2002г	с 01.01.2017г
Здания,сооружения	более 30	более 30	более 30
Машины и оборудование	от 7 до 10 лет	от 7 до 10лет	от 5 до 7 лет
Транспортные средства	от 5 лет до 7 лет	от 5 лет до 7 лет	от лет до 7 лет
Компьютерная техника	от 3 до 5 лет	3года 1 месяц	3 года 2 месяц
Прочие	от 3 до 5 лет	от 3 до 5лет	от 3 до 5лет

Первоначальная стоимость объектов основных средств ,по которой они приняты к бухгалтерскому учету,не подлежит изменению ,кроме случаев, установленных положением .

Изменение первоначальной стоимости ОС происходит только в случаях достройки, до-оборудования, реконструкции , модернизации и частичной ликвидации ОС.

Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта после их окончания увеличивают первоначальную стоимость такого объекта ,если в результате реконструкции и модернизации Улучшаются(повышаются)первоначально принятые нормативные показатели функционирования объекта.

Информация о первоначальной (восстановительной)стоимости и суммах начисленной амортизации по основным средствам приведена в соответствующем разделе пояснений к балансу.

Незавершенное строительство.

В соответствии с « Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ 29 июля 1998 г. № 34н, к незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств и иными документами затраты на строительно-монтажные работы, приобретение зданий, оборудования, транспортных средств, инструмента, инвентаря, иных материальных объектов длительного пользования , прочие капитальные работы и затраты (проектно- изыскательские, геологоразведочные и буровые работы, затраты по отводу земельных участков и переселению в связи со строительством, на подготовку кадров для вновь строящихся организаций и другие).

Незавершенное строительство отражено в бухгалтерском учете и отчетности по фактическим расходам с ним связанным.

Проценты по кредитам на приобретение основных средств (инвестиционных активов) относятся на увеличение стоимости соответствующих объектов до момента ввода их в эксплуатацию.

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.

Учет поступления материально производственных запасов осуществляется без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурная позиция.

Материально-производственные запасы (далее - запасы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактическая себестоимость запасов включает все фактические расходы на приобретение и прочие затраты, понесенные для того, чтобы доставить запасы до места их нахождения и состояния, в котором они пригодны для использования. В фактическую себестоимость не включаются налог на добавленную стоимость и иные возмещаемые налоги (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ), а также проценты по кредитам и займам и иные расходы по заемным средствам.

Фактическая себестоимость запасов учитываемых на счетах 10 и 41 формируется исходя из прямых расходов на приобретение и изготовление, в которые включаются:

суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);

таможенные пошлины, таможенные сборы;

невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением запасов;

вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены запасы, в случае если их можно отнести к отдельной номенклатуре запасов;

транспортные расходы, связанные с приобретением запасов, в случае если их можно отнести к отдельной партии запасов;

затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты Общества по подработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик полученных запасов, если эти затраты можно отнести к отдельной их номенклатуре.

Дополнительные расходы, которые не относятся к каждой конкретной номенклатуре запасов, относятся на прочие расходы по подразделениям.

Списание материально -производственных запасов производится по средней стоимости за отчетный период (месяц).

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 может быть в зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и использования единица, серия, партия и т.п. однородная совокупность финансовых вложений.

Формировать в аналитическом учете по ценным бумагам следующую информацию: наименование эмитента и название ценной бумаги, номер, серия и т.д., номинальная цена, цена покупки, расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, общее количество, дата покупки, дата продажи.

Финансовые вложения подразделяются на две группы: финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном настоящим положением порядке, и финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Переоценка производится один раз в квартал.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом требований ПБУ 19/02.

Коммерческие и управленческие расходы

Управленческие расходы учитываются на счёте 26 «Общехозяйственные расходы». На этом счёте отражаются те расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности. К общехозяйственным расходам также относится налог на имущество. Списании управленческих расходов производится на расходы основного производства пропорционально зарплате работников, занятых на производстве готовой продукции.

Коммерческие расходы, расходы непосредственно связанные со сбытом продукции учитываются на счете 44 и списание производится на счет 90, пропорционально выручке по номенклатурным группам продукции.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и прочих дебиторов отражается в бухгалтерском учете и отчетности Общества в суммах, на которые предъявлены расчетные документы или в суммах исходя из условий договоров.

Расчеты по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из условий договоров.

Оплата за подписные издания (периодическую литературу) в случаях, когда подписка осуществляется без предоставления отгрузочных документов, учитывается на счете учета авансов выданных и равномерно списывается на счета учета затрат пропорционально количеству месяцев подписки.

Кредиторская задолженность по авансам полученным учитывается в сумме фактически поступившей предоплаты за продукцию, товары, работы, услуги.

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается 1 раз в год по состоянию на 31 декабря, согласно проведенному анализу дебиторской задолженности в разрезе по контрагентам, учитывая существенность задолженности в размере 10% от суммы просроченной задолженности более 12 месяцев, 20% более 24 месяцев, 100% более 36 месяцев в случае судебных разбирательств.

Долг признается нереальным к взысканию в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным к взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

Списанные суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, относятся на прочие доходы организации.

Денежные средства.

Документы, которыми оформляются хозяйственные операции с денежными средствами, подписываются генеральным директором и главным бухгалтером или уполномоченными на то лицами. Право подписи первичных учетных документов устанавливается приказом генерального директора.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала отражаются:

- прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки;
- эмиссионный доход;
- вклад в имущество участником общества.

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 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

К объектам, попадающим под категорию кредитов и займов, относятся:

- привлеченные средства банков и предприятий посредством заключения договоров кредитов и займов, в том числе товарные кредиты (но не коммерческий кредит);
- привлеченные средства банков и предприятий посредством выпуска собственных векселей, облигаций;
- отсрочка, рассрочка уплаты налога или сбора, инвестиционный налоговый кредит.

Заемные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость заемных средств принимается равной сумме полученных денежных средств от кредитора либо первоначальной стоимости неденежного актива, полученного от кредитора.

Заемные средства, выраженные в иностранной валюте, подлежат переоценке на конец каждого месяца по курсу ЦБ РФ.

Проценты по полученным кредитам и займам, привлеченным для приобретения сооружения или изготовления инвестиционного актива, подлежат включению в первоначальную стоимость инвестиционного актива.

Расходы по обслуживанию кредитов и займов, использованных для предварительной оплаты МПЗ и иных ценностей, работ, услуг относятся на прочие расходы.

Оценочные резервы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н, оценочными обязательствами Общества являются:

- оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;

Информация по данным оценочным обязательствам раскрыта в разделе 4.18 настоящих пояснений.

Резервирование тех или иных сумм отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами учета затрат на производство, расходов на продажу, прочих расходов.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

К условным обязательствам относится также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий, предусмотренных подпунктами "б" и (или) "в" пункта 5 ПБУ 8/2010.

Обязательство организации с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения (далее - оценочное обязательство) может возникнуть:

- а) из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- б) в результате действий организации, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организации указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязанности, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит такие обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Положения ПБУ 8/2010 не применяются в отношении:

- а) договоров, по которым по состоянию на отчетную дату хотя бы одна сторона договора не выполнила полностью своих обязательств, за исключением договоров, неизбежные расходы на исполнение которых превосходят поступления, ожидаемые от их исполнения (далее – заведомо убыточные договоры). Не является заведомо убыточным договор, исполнение которого может быть прекращено организацией в одностороннем порядке без существенных санкций;

б) резервного капитала, резервов, формируемых из нераспределенной прибыли организации;

в) оценочных резервов;

г) учитываемых в соответствии с ПБУ 18/02, сумм, которые оказывают влияние на величину налога на прибыль организаций, подлежащей уплате в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

При этом порядок бухгалтерского учета поименованных оценочных обязательств следующий:

- при первоначальном признании, расходы по формированию оценочного обязательства включаются Обществом в состав прочих расходов;
- в последующие периоды фактические затраты по утвержденному перечню мероприятий включаются Обществом в состав соответствующих видов расходов от обычных видов деятельности с одновременной корректировкой ранее
- созданного оценочного обязательства.

Арендованные основные средства

Арендкуемые Обществом основные средства отражаются в бухгалтерском учете по дебету счета 001 «Арендкуанные основные средства» за балансом в оценке принятой в договоре.

Арендкуанные земельные участки отражаются по кадастровой стоимости.

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение

Материально-производственные запасы, принятые на ответственное хранение, отражаются в бухгалтерском учете на счете 002 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» в оценке, принятой в договоре. При отсутствии договорной стоимости Общество ведет количественный учет и производит оценку исходя из стоимости аналогичных МПЗ, принадлежащих Обществу, а также на основании документально подтвержденных рыночных цен.

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные Обществом отражаются в бухгалтерском учете в момент возникновения обеспечения и до его возврата.

Оценка обеспечений обязательств и платежей производится исходя из их вида, условий заключенных договоров.

Информация об имуществе, переданном и полученном в залог, отражается на счете 008

«Обеспечения обязательств выданные» и счете 009 «Обеспечения обязательств полученные» соответственно в оценке по балансовой стоимости.

В случае изменения объема основного обязательства стоимость оценки имущества, переданного в залог, а также поручительств, выданных по обязательствам третьих лиц, изменяется пропорционально, если иное не предусмотрено условиями договора.

Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Общество получает доходы:

- от сдачи имущества в аренду,
- от продажи материалов и товаров
- оказывает услуги, не относящиеся к основным видам деятельности

Данные доходы отражаются в составе прочих доходов

Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с доставкой продукции до покупателя.

Расходы признаются в отчете о финансовых результатах:

- с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов);
- путем их обоснованного распределения между отчетными периодами, когда расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем;
- по расходам, признанным в отчетном периоде, когда по ним становится определенным неполучение экономических выгод (доходов) или поступление активов;
- независимо от того, как они принимаются для целей расчета налогооблагаемой базы;
- когда возникают обязательства, не обусловленные признанием соответствующих активов.

Учет затрат на производство продукции, работ и услуг собирается по дебету счетов 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» и включается в состав строки 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах Общества.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются строке 2210

«Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе прочих расходов. Стоимость

реализованных материалов и товаров также отражается в прочих расходах.

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н. (в ред. Приказов Минфина России от 11.02.2008 N 23н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, от 06.04.2015 N 57н, от 20.11.2018 N 236н)

Начиная с 1.01.2020 Общество ведет бухгалтерский учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств «балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц», «балансовым методом».

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Информация о связанных сторонах

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. № 48н.

Связанными сторонами могут являться юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

В соответствии с пунктом 9 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) перечень связанных сторон, устанавливается организацией самостоятельно, исходя из содержания отношений между организацией и связанной стороной (с учетом требования содержания перед формой).

Информация по сегментам

Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденного приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н.

Отчетным сегментом Общества является операционный сегмент, поскольку риски и прибыли Общества определяются различием в видах деятельности.

События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам Общества относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, и которые подтверждены незначительному риску изменения стоимости:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев;
- депозиты до востребования.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ТЕКУЩЕГО ГОДА

Учетная политика в 2020 году не претерпела существенных изменений.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА СЛЕДУЮЩИЙ ГОД

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год изменения не вносятся.

6.РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ТЕКУЩИЙ ГОД

Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2020 года в бухгалтерской отчетности нематериальные активы отсутствуют (строка 1110 Бухгалтерского баланса).

Основные средства и незавершенное строительство

Остаточная стоимость основных средств числящихся на балансе общества по состоянию на 31.12.2020г. составляет 40 446 тыс. руб. (стр. 1150 Бухгалтерского баланса), в том числе:

-38 690 тыс. руб. - остаточная стоимость основных средств, принадлежащих организации на праве собственности;

- 99 тыс.руб. -стоимость неустановленного оборудования

- 1 657 тыс. руб. – стоимость вложений во внеоборотные активы

В течении 2020 года выбытие основных средств в сумме 178 152 тыс. руб.

Приобретено основных средств общей стоимостью 3 294 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020года на балансе Общество имеет в собственности два земельных участка общей стоимостью 312 тыс.руб

Арендованные основные средства:

Арендованные основные средства на 31.12.2020 года отсутствуют.

В течении 2020 года находилось в аренде недвижимое производственное имущество стоимостью 3 398 тыс.рублей, данное имущество учитывалось на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» .

Объекты ОС, полученные в лизинг по состоянию на 31.12.2020года на балансе Общества отсутствуют.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году не было.

Выбытия объектов недвижимости, подлежащих государственной регистрации в 2020 году было, в т.ч.

- Здание БСУ-5-балансовой стоимостью 2 661 тыс. рублей

-Здание котельной –балансовой стоимостью 789 тыс. рублей

-Земельный участок-балансовой стоимостью 490 тыс. рублей

Информация о первоначальной стоимости, движении основных средств, изменении стоимости и начисленной амортизации по основным группам за отчетный период представлена дополнительно в табл. № 2.1 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Долгосрчные финансовые вложения

На 31.12.20года Общество имеет долгосрчные финансовые вложения в виде паевого взноса 1 тыс.рублей.

Запасы

По состоянию на 31.12.2020 года запасы составляют 30 606 тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 18 984 тыс. руб.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не сформированы ,т.к. стоимость таких материальных запасов отсутствует.

Дополнительно информация о движении запасов раскрыта в таблице № 4.1 в пояснениях к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (Строка 1230 «Дебиторская задолженность») по состоянию на 31.12.2020 года составляет 23 340 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке1230 баланса указывается в оценке «нетто», за вычетом резерва по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 45 159 тыс. руб.

Информация о движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.1 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв по сомнительным долгам:

Создание резерва по сомнительным долгам регламентируются в Обществе Положением по учетной политике.

На основании данных инвентаризации дебиторской задолженности, актов сверок, а также проведенном анализе финансово - хозяйственной деятельности дебиторов, общая сумма резерва в 2020 году составляет 10 859 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на конец отчетного периода у Общества отсутствуют.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Строка 1250 «Денежные средства» на 31.12.2020 года составляет 3 702 тыс.руб. Денежных эквивалентов на отчетную дату у Общества нет.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.20г. составляет 43 655 тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на 19 850 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками в сумме 17 875 тыс. руб..

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные и долгосрочные. Просроченной кредиторской задолженности поставщикам на конец периода нет.

Присутствует просроченная задолженность по налогам с сборам в сумме 2 986 тыс.руб. по следующим налогам:

- транспортный налог в сумме 293тыс.руб.
- земельный налог в сумме 205тыс.руб.
- налог на имущество в сумме 309 тыс. руб.
- взносы по зарплате в сумме 2179тыс.руб.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблице № 5.3 в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займы и кредиты

В 2020 году Общество не привлекало займы и кредиты и на конец отчетного периода задолженность по кредитам и займам отсутствует. За 2020год погашено кредитов на сумму 11 400тыс.руб и займов на сумму 49 800тыс.руб.

Обеспечение обязательств выданные

По состоянию на 31.12.2020 года обязательства выданные отсутствуют.

Обеспечения обязательств полученные

По состоянию на 31.12.2020 года у Общества отсутствуют полученные обязательства.

Отложенные налоги

Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 878,3 тыс. руб.. в том числе:

Готовая продукция	3,9
Материалы	0,4
Незавершенное производство	0
Основные средства	185,0
Расходы будущих периодов	0
Убыток текущего года	689,0

- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 7 323,5тыс.руб. .. в том числе:

Готовая продукция	4 793,9
Косвенные производственные расходы	7,5
Материалы	0,7
Основные средства	1 462,9
Полуфабрикаты	61,9
Резервы сомнительных долгов	996,6

Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

Капитал Общества

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2020 года уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., что соответствует учредительным документам предприятия. Уставный капитал сформирован полностью.

Резервный капитал.

Резервный капитал сформирован в размере 500 рублей, что соответствует Уставу Общества.

Добавочный капитал

На 01.01.2020 г. на балансе учтен добавочный капитал в сумме 6876 тыс. руб.

В 2020 году Обществом произведено списание сумм добавочного капитала (прирост стоимости имущества по переоценке) на увеличение нераспределенной прибыли прошлых лет на сумму 6 876 тыс. руб., в связи с невозможностью распределить по объектно суммы числящиеся в составе добавочного капитала (прирост стоимости имущества по переоценке 1995, 1996 1997гг.).

Резервы предстоящих расходов

Сознанные в отчетном периоде резервы указаны в нижеприведенной таблице.

Наименование группы	Сальдо на конец периода, тыс. руб.
Резерв на предстоящую оплату отпусков	1 061
Итого	1 061

Выручка и прочие доходы

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Продукция собственного производства		197 159	313 991
Итого выручка	2110	197 159	313 991

Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	За 2020 г.	За 2019 г.
Продукция собственного производства		199 301	310 060
Итого себестоимость продаж	2120	199 301	310 060

Коммерческие расходы, отраженные по строке 2210 отчета о финансовых результатах представляют собой следующее:

тыс.руб

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Расходы на транспортировку продукции	3 690	4 184
Текущий ремонт ,содержание СГП	600	61
Зарплата с начислениями и питание	1 784	1 158
Амортизация	378	323
Аренда склада	600	-
Расходы на рекламу	602	1193
Прочие коммерческие расходы	252	917
Итого коммерческие расходы	7 906	7 836

Управленческие расходы, отраженные по строке 2120, в себестоимости, отчета о финансовых результатах представляют собой следующее:

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Заработная плата	10 679	13 869
Страховые взносы	2 906	5 126
Оценочные обязательства по отпускам	1 314	1 829
Затраты на материалы, спецодежда	487	843
Амортизация	24	24
Услуги сторонних организаций	3 968	5 712
Содержание зданий, сооружений и транспортных средств	1 692	2 052
Аренда помещений	864	864
Содержание ОТК и лаборатории	1 738	2 234
Содержание МОП и охрана	1 334	1 382
Прочие управленческие расходы	103	243
Питание компенсация	0	789
Итого управленческие расходы	25 109	34 841

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в таблице № 6 табличной части пояснений.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы за 2019 – 2020 гг., отраженные по строкам 2320, 2330, 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах соответственно, представляют собой следующее:

	За 2020 г.	За 2019 г.
Проценты к получению	0	0
Прочие доходы	61 077	46 468
Доходы от реализации основных средств	26 685	34 770
Доходы от реализации МПЗ и иного имущества, от прочих услуг	25 109	5 240
Доходы от сдачи имущества в аренду	3 638	198
Сумма списанной кредиторской задолженности	72	426
Доходы в виде материальных ценностей, полученных от выбытия основных средств и иного имущества, при ремонте, реконструкции, модернизации основных средств	0	230
Поступление (от ФСС)	148	139
Восстановлен резерв по сомнительным д-м	47	235
Оприходование ТМЦ	612	1051
Возмещение ущерба	28	90
Санкции по решению суда	0	1022
Пересортица по инвентаризации	4712	3005
Прочие доходы	26	62
Проценты к уплате	7 716	8 743
Прочие расходы	63 279	78 017
Расходы от реализации МПЗ и иного имущества, прочих услуг	18 887	4 879
Расходы по ОС, переданным в аренду	4 953	167
Компенсация в связи со смертью работника	4016	0
Остаточная стоимость проданных ОС	23 764	56369
Расходы в виде курсовой разницы	0	11
Компенсации личного авто	24	79
Расходы ДОЛ+подарки детям	44	105
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, госпошлина	314	496
Сумма списанной дебиторской задолженности, недостач	158	2 720
Расходы, связанные с ликвидацией (выбытием) основных средств, незавершенного строительства и иных материальных ценностей	789	0
Расходы по содержанию законсервированных цехов	297	3 155
Услуги банков	263	384

Налог на имущество	371	1 185
ФМП(премии, подарки, представит, спорт, м/п)	1848	2 146
Расходы по созданию резервов и оценочных обязательств	5 131	3 668
Компенсации при досрочном расторжении труд.договора	72	712
Пересортица по инвентаризации	2071	1 691
Благотворительная, спонсорская помощь, Избирательные фонд,	65	142
Прочие расходы	212	108

7.Прочие пояснения

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Задолженность , по которой истек срок исковой давности , и другие долги нереальные к взысканию , в отношениях с аффилированными лицами по состоянию на 31.12.2020 года Общество не имеет.

Между связанными сторонами в 2020году действовали договоры, которые указаны ниже.

На 31.12.20 г. связанными сторонами Общества являются :

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание , в силу которого лицо, признается аффилированным	Доля участия в ООО «Стройдеталь»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
1	Антюфеев В.П.	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Учредитель	76,119%	-	-
2	Филиппов Александр Леонидович .	Согласие на раскрытие сведений о месте жительства не получено	Генеральный директор	Лицо принадлежит к той группе лиц, которой не принадлежит общество	-	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо, признается аффилирован- ным	Доля участия в ООО «Стройдетал ь»	Характер отношений	Характер проводимых операций
1	2	3		4		
4	ООО «Новобалт Евролин»	173008, Новгородс кая область, город Великий Новгород, Рабочая улица, 45	По учредителям	-	Покупка ленолиума	Договор
6	ООО «НБМ»	173008, Новгородская область, город Великий Новгород, Северная улица, 14	По учредителям	-	Покупка металлоизд елий	Изготовлени е по заказам
7	ООО «ПЖТ»	173008, Новгородская область, город Великий Новгород, Северная улица, 12	По учредителям	-	Договор на поставку сырья	Щебень, песок
8	ООО «Спецмонтаж»	173008, Новгородская область, город Великий Новгород, Северная улица, 12	По учредителям	-	Продажа товарного бетона	Договор на продажу ГП
9	ООО «Проект»	173015, Новгородская область, город Великий Новгород, Прусская улица, 22	По учредителю	-	нет	Нет
12	ООО «Интурист- Новгород»	173003, Новгородская область, город Великий Новгород, Великая улица, 16	По учредителю	-	нет	Нет
13	ООО «КСМ»	173526, Новгородская область, Новгородский район, рабочий поселок Панковка, Промышленная улица, 6	По учредителю	-	Товарный бетон, сбор ный железобето н	продажа
14	КПК «Партнер-Кредит»	Великий Новгород, ул. Велик ая 16. оф. 59	По учредителю		Кредитные средства	Договора на получение займов

В течении 2020 года в пользу основного управленческого персонала (генеральный директор, заместитель директора по финансам, главный бухгалтер, главный экономист, главный инженер) произведены выплаты в сумме 3240 тыс.руб. (зароботная плата, премии , прочие вознаграждения)

Целевое финансирование

В отчетном периоде Общество не получало целевое финансирование.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В конце 2019 года из Китая впервые пришла информация о коронавирусе (COVID-19). В течении 2020 года вирус распространился по всему миру, и его отрицательное воздействие стало набирать силу. По мнению руководства, эта вспышка относится к категории некорректирующих событий после отчетной даты.

Хотя на дату выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще в полной мере не стабилизировалась, до настоящего момента ощутимое воздействие на продажи или цепочку поставок Общества отсутствует. Руководство Общества продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий.

Общество не планирует в ближайшем будущем завершать свою деятельность.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является деятельность производство изделий из бетона, используемых в строительстве и производство товарного бетона и раствора, продажа от которых составляет 100% выручки от реализации продукции. Общество не осуществляет других видов деятельности. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается. Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наступление условных фактов хозяйственной деятельности маловероятно.

Незавершенные в 2020 году судебные дела.

По состоянию на 31.12.2020 года Общество имеет незавершенные судебные дела, которые, даже при неблагоприятном исходе не повлияют на деятельность предприятия в целом.

Сведения о энергоносителях (электроэнергия, газ) количество потребленной энергии и на какую сумму.

За отчетный период Общество потребило:

1. Электроэнергии 952 410 кВт на сумму 5 487 тыс. руб. (без НДС)
2. Газа 388 269 куб. м на сумму 2 231 тыс. руб.

Генеральный директор:

Филиппов А.Л.

