

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ОАО «Веселоярский щебзавод» за 2020 г.**

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Веселоярский щебзавод» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральными законами от 21 декабря 2011г. №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества» и от 26 декабря 1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», путём преобразования государственного унитарного предприятия дорожного хозяйства Алтайского края «Веселоярский щебзавод» на основании распоряжения Главного управления имущественных отношений Алтайского края от 20 декабря 2012г. №2781 и является его правопреемником.

Дата государственной регистрации - 09 апреля 2013года ОГРН 1132209000505

Юридический адрес: 658248, Рубцовский район, с. Веселоярск, ул. Степная 1

Фактический адрес соответствует юридическому адресу.

Контактные данные: т. (38557) 73-4-64,73-4-34,73-4-52,

e-mail:veszaboi@rambler.ru,veszaboi@mail.ru

Уставный капитал акционерного общества составляет 43 552 000 (сорок три миллиона пятьсот пятьдесят две тысячи) рублей. Уставной капитал акционерного общества состоит из 43552 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000(одна тысяча) рублей каждая.

Органами управления акционерного общества являются:

- Общее собрание акционеров, Совет директоров, Генеральный директор (единый исполнительный орган).

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью акционерного общества осуществляет Ревизионная комиссия. Дочерних и зависимых обществ ОАО «Веселоярский щебзавод» не имеет.

В соответствии со статьей 7 «Обязательный аудит» Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008г №307-ФЗ предприятие подлежит обязательному аудиту.

Среднесписочная численность работников в 2020 году составила 80 человек, в том числе АУП и ИТР -20 человек, рабочих 60человек.

Основной вид деятельности предприятия – добыча и переработка камня для строительства. Основными заказчиками являются дорожно-строительные предприятия Алтайского края. Кроме того, предприятие оказывает услуги механизмов, услуги по содержанию автогаража, услуги по питанию сотрудников, а так же реализует некоторые покупные товары.

ОАО «Веселоярский щебзавод» имеет открытые расчётные счета:

Р/с 40702810000002573001 в ООО «СИБСОЦБАНК»,

Р/с 40602810702000000033 в Алтайское отделение №8644 ПАО «Сбербанк России».

Кроме того в ноябре 2020 г. в ООО «СИБСОЦБАНК» был открыт дополнительно спец.счет по сопровождению госконтракта № 08172000003190125590001 от 18.11.2019 г. (Юго-Западное ДСУ).

Общество имеет следующие лицензии:

Лицензия на добычу полезных ископаемых БАР 80068 ТЭ от 08 июля 2013 г. Срок действия лицензии до 31.12.2039 г.

Лицензия на осуществление деятельности по эксплуатации пожароопасных производственных объектов № ВП-63-001802от23.03.2011г.

В ОАО «Веселоярский щебзавод» в 2020 году на основании Приказа №54-П от 06.07.2019 г. действовали внутренние локальные нормативные акты:

- Правила внутреннего трудового распорядка,
- Положение об оплате труда в ОАО,
- Положение по охране труда в ОАО,
- Положение о порядке выплаты ежемесячной надбавки за выслугу лет работникам ОАО,
- Положение о порядке проведения видеоконтроля(видеонаблюдения)на территории ОАО.

В период пандемии Предприятие не прекращало свою деятельность. На деятельность Предприятия пандемия COVID-19 не оказала существенного влияния: уровень доходов и объем платежей снизился не существенно, объем заказов в 2021 году достаточен для дальнейшего осуществления деятельности. Руководство предприятием полагает что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности предприятия в течение ближайших 12 месяцев.

2. Учетная политика предприятия

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет Обществом ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету, издаваемыми Минфином России.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Бухгалтерский учет ведется отделом бухгалтерского учета.

Обработка всей информации производится с использованием системы автоматизации учета (1С:Бухгалтерия).

Правила документооборота устанавливаются Приказами по организации.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проводится ежегодная обязательная инвентаризация имущества и финансовых обязательств в следующие сроки:

Финансовые активы и обязательства: финансовые вложения, расчеты по доходам, расчеты по авансам выданным, расчеты с подотчетными лицами, расчеты по принятым обязательствам, расчеты с прочими дебиторами и кредиторами, списанной задолженности неплатежеспособных дебиторов, задолженности, не востребованной кредиторами, учитываемых на забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2020г. в срок до 31.12.2020 г.

Расчеты по платежам в бюджет: НДС по приобретенным ценностям по внебюджетным операциям расчетам по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды, в том числе пени по платежам в бюджет и внебюджетные фонды, учитываемых на забалансовых счетах, по состоянию на 31.12.2020г. в срок до 31.12.2020 г.

Денежные средства, денежные документы, ценные бумаги, бланки строгой отчетности, по состоянию на 31.12.2020г. в срок до 31.12.2020г.

инвентаризация основных средств и запасов проводится по состоянию на 30.09.2020 г. в срок до 31.10.2020 г.

Результаты инвентаризации оформлены в соответствии.

В 2020 году Общество применяло метод распределения общехозяйственных затрат «директ – костинг».

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1.Основные средства

Учет основных средств в 2020 г. осуществлялся в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств». Согласно ПБУ и учетной политике ОАО «Веселоярский щебзавод» к основным средствам предприятие относит все принадлежащие предприятию объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к бухгалтерскому учету комиссией и утверждается руководителем на основе паспорта объекта, иных технических документов, либо на основании оценки технических служб Предприятия.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы" (в редакции Постановления Правительства РФ от 07.07.2016 N 640).

Для целей бухгалтерского и налогового учета организацией принят единый порядок начисления амортизации по объектам основных средств – начисление осуществляется линейным способом по нормам, утвержденным Постановлением Правительства от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы». Затраты на ремонт основных средств списываются на расходы того периода, в котором они были произведены.

Балансовая (остаточная) стоимость основных средств, принадлежащих ОАО «Веселоярский щебзавод» на конец отчетного периода равна 46 559 тыс.руб., в том числе:

Здания – 4168 тыс. руб.;

Сооружения – 3104 тыс. руб.;

Транспортные средства – 16399 тыс. руб.;

Машины и оборудование – 11704 тыс. руб.;

Производственный и хозяйственный инвентарь – 0 тыс. руб.

Земельные участки – 11184 тыс. руб.

В 2020 г. была произведена реконструкция здания автовесовой стоимостью 3104 тыс. руб. и приобретен грузовой самосвал б/у HOWO стоимостью 999 тыс. руб. Расчеты проводились взаимозачетом за поставленный щебень.

По причине физического износа были списаны:

ТП-630 корпус металич.- 7 тыс. руб.,

Емкость металич.18 м. куб. – 5 тыс. руб.,

Котел водогрейный- 4 тыс.руб.,

Слаботочные сети – 1 тыс. руб.,

Бульдозер Т-170-817 тыс.руб.,

Погрузчик МОАЗ -1401 тыс.руб.,

2 копировальных аппарата – 13 тыс. руб.,

Кроме того были проданы 2 автомобиля КРАЗ балансовой стоимостью 147 тыс. руб. и автомобиль ЗИЛ стоимостью 76 тыс. руб. Цена продажи по договору была определена исходя из мониторинга рыночных цен. Данная сделка для предприятия является выгодной, т.к. физический износ автомобилей требовал ремонта и материальных вложений.

3.2. Прочие внеоборотные активы

По строке баланса 1190 отражено оборудование, требующее монтажа, приобретенное у ООО «Сибирский завод ДРО» для технического перевооружения фабрики стоимостью 11 125 тыс.руб.

3.3. Запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» от 09.06.2001.

Учет товарно-материальных ценностей ведется на счете 10 по фактической себестоимости (с учетом всех затрат, связанных с приобретением материалов).

Списание материалов и товаров осуществляется по средней цене. Расчет средней цены производится в целом по Обществу.

Балансовая стоимость сырья и материалов на конец отчетного периода равна 19 355 тыс. руб., в общей структуре запасов доля сырья и материалов составила 46%. Величина стоимости сырья и материалов в строке баланса уменьшена на 30 тыс. руб. (создан резерв МПЗ).

Оценка готовой продукции в Обществе осуществляется в соответствии с учетной политикой по фактической производственной себестоимости.

Балансовая стоимость готовой продукции на конец отчетного периода равна 23529 тыс. руб.

Если говорить в целом о запасах, то на конец отчетного периода удельный вес в структуре оборотных активов составил 58%.

3.4. Дебиторская задолженность

На конец отчетного периода краткосрочная дебиторская задолженность составила 31484 тыс. руб. Удельный вес такой задолженности в структуре оборотных активов равен 43%, а в общей структуре баланса – 24%.

В состав дебиторской задолженности входят:

1. Расчеты с покупателями и заказчиками – 4702 тыс. руб.
2. Авансы выданные – 30324 тыс. руб.
3. Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 531 тыс. руб.
4. Резерв по сомнительным долгам - (11) тыс. руб.
5. НДС с авансов выданных – 4062 тыс. руб.

Основным дебитором является ООО «АБК», которому был оплачен аванс на проведение буровзрывных работ в 2021 г.

3.5. Капитал и резервы

На 31.12.2020г. капитал и резервы составляют:

- 43 552 тыс. руб. – уставной капитал,
- 1 078 тыс. руб. – резервный капитал,
- 4 173 тыс. руб. – прибыль 2020г., подлежащая распределению,
- 10 279 тыс. руб. – прибыль прошлых лет (фонд накопления, потребления, прибыль в обращении)

Итого капитал и резервы – 59 082 тыс. руб.

ФОНДЫ.

Чистая прибыль 2019г. в сумме 2 276 тыс. руб. была распределена согл. сметы расходования прибыли и Распоряжения Управления Имущественных отношений Алтайского края №804 от 02.07.2020г. Движение по фондам в 2020 г. выглядит следующим образом:

Фонды	на 01.01.2020, руб.	Израсходовано, руб.	Поступило, руб.	на 31.12.2020, руб.
Прибыль подлежащая распределению	2276	2276	4173	4173
Формирование резервного фонда		114	114	0
Фонд накопления	3350	999	860	3211
Прибыль в обращении	5788		999	6787
Фонд потребления	153	758	861	256
Фонд отчислений в Ассоциацию	-12	63	100	25
Фонд выплаты дивидендов		341,4	341,4	0
Итого:	11555	4551,4	7448,4	14452

3.6. Долгосрочные обязательства

В 2020г. Акционерное общество «Веселоярский щебзавод» пользовалось кредитной линией, открытой 15.11.2019 г. (Кредитный договор №Г50120/19 от 15.11.2019 г.) сроком на 2 года под 12,9 % годовых на сумму 25 000 тыс. руб. Срок возврата траншей составляет 180 дней. На 31.12.2020 г. задолженность по данному кредиту составляет 24 459 тыс. руб.

Кроме того, общество продолжает платить по Кредитному договору, открытому 27.09.2019 г. №050103/19 на покупку 4 грузовых самосвалов Новосуммой 19578 тыс. руб. под 11,9 % годовых. Срок действия договора 3 года. Остаток задолженности на 31.12.2020 г. 10 905 тыс. руб.

3.7. Кредиторская задолженность

Краткосрочные обязательства представляют собой кредиторскую задолженность в сумме 33 859 тыс. руб., в т.ч.:

1. Задолженность перед поставщиками составляет 19 563 тыс.руб.

Основным кредитором ОАО «Веселоярский щебзавод» является:

- ООО «Сибирский завод ДРО» – 14 55 тыс. руб. (за оборудование, требующее монтажа).

2. Задолженность по заработной плате - 919 тыс. руб.

3. Задолженность по налогам и сборам составляет 5637 тыс. руб. и складывается из следующих составных частей:

- страховые взносы в ПФ, ФОМС, ФСС – 2 412 тыс.руб.;
- НДС – 674 тыс. руб.
- Транспортный налог – 232 тыс.руб.;
- Земельный налог – 353 тыс. руб.;
- Налог на прибыль – 268 тыс. руб.,
- НДС – 1698 тыс. руб.

4. Авансы, полученные от покупателей и заказчиков, составляют 10 517 тыс. руб.

5. НДС с авансов полученных - (-3130) тыс.руб.

6. Прочая задолженность -353 тыс. руб.

4. Анализ и оценка структуры баланса

Анализ рентабельности

Рентабельность - относительный показатель экономической эффективности. Рентабельность комплексно отражает степень эффективности использования материальных, трудовых и денежных ресурсов, а также природных богатств. Коэффициент рентабельности рассчитывается как отношение прибыли к активам, ресурсам или потокам, ее формирующим.

"Общая рентабельность" определяется как отношение чистой прибыли (нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)) к выручке от продажи товаров, продукции, работ, услуг.

Общая рентабельность = 0,04

Рентабельность собственного капитала - чистая прибыль компании, выраженная в процентах к собственному капиталу.

"Рентабельность собственного капитала" определяется как отношение чистой прибыли (нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)) к средней величине собственного капитала.

Рентабельность собственного капитала = 0,10

Рентабельность активов - это показатель эффективности оперативной деятельности предприятия.

"Рентабельность активов" определяется как отношение чистой прибыли (нераспределенной прибыли (непокрытого убытка)) к итогу среднего баланса - нетто.

Рентабельность активов = 0,04

Показатели ликвидности

Коэффициент текущей ликвидности отражает способность предприятия погашать текущие (краткосрочные) обязательства за счет только оборотных активов. Чем показатель больше, тем лучше платежеспособность предприятия. Нормальным считается значение коэффициента от 1,5 до 2,5 в зависимости от отрасли. Значение ниже 1 говорит о высоком финансовом риске, связанном с тем, что предприятие не в состоянии стабильно оплачивать текущие счета.

Значение показателя "Коэффициент текущей ликвидности" определяется как отношение оборотных активов к краткосрочным пассивам.

Коэффициент текущей ликвидности = 1,98

Коэффициент абсолютной ликвидности - отношение наиболее ликвидных активов компании к текущим обязательствам. Этот коэффициент показывает, какую часть краткосрочной задолженности предприятие может погасить в ближайшее время.

Нормальное значение коэффициента абсолютной ликвидности находится в пределах 0,2 - 0,25.

Значение показателя "Коэффициент абсолютной ликвидности" определяется как отношение суммы краткосрочных финансовых вложений и денежных средств к краткосрочным пассивам.

Коэффициент абсолютной ликвидности = 0,01

Показатели финансовой устойчивости

Финансовая устойчивость - составная часть общей устойчивости предприятия, сбалансированность финансовых потоков, наличие средств, позволяющих организации поддерживать свою деятельность в течение определенного периода времени, в том числе обслуживая полученные кредиты и производя продукцию. Во многом определяет финансовую независимость организации. Финансовая устойчивость является показателем платежеспособности в длительном промежутке времени.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами характеризует наличие собственных оборотных средств у предприятия, необходимых для его финансовой устойчивости. Структура баланса предприятия признается неудовлетворительной, если коэффициент обеспеченности собственными средствами на конец отчетного периода имеет значение менее 0,1.

Значение показателя "Коэффициент обеспеченности собственными средствами" определяется как отношение разности между средней величиной собственного капитала и величиной внеоборотных активов к величине оборотных активов.

Коэффициент обеспеченности собственными средствами = 0,02.

Оценка текущей платежеспособности

Денежные средства и денежные эквиваленты

Наличие денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.20 г. 223 тыс.руб.

- денежные средства на счетах в банках – 108 тыс. руб.

- денежные средства в кассе – 115 тыс. руб.

Удельный вес денежных средств в структуре оборотных активов и в валюте баланса равен 0,01%.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Учет доходов Общества осуществлялся в 2020 г. в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от основных видов деятельности признаётся по методу начисления. Датой начисления выручки признаётся:

- по реализации готовой продукции и товарно-материальных ценностей – момент отгрузки;

- по прочим услугам – момент принятия услуг заказчиком.

Выручка от выполненных работ, реализации товаров и оказанных услуг (за минусом НДС) в отчетном периоде составила 131 200 тыс.руб.

Выручка по видам деятельности приведена в таблице:

Вид деятельности	Выручка, тыс.руб.	в % к итогу
1) Выручка от продажи щебня	127788	97,4
2) Реализация ТМЦ	3259	2,48
4) автоуслуги, услуги столовой	153	0,12
Итого:	131200	100,00

Наиболее крупным покупателем в 2020 г. является ООО «Нерудная компания Алтай », его доля в выручке составляет 68 %.

Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов Общества осуществлялся в 2020 г. в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость выполненных работ, оказанных услуг, проданных товаров и продукции в отчетном периоде составила 92 375 тыс.руб.

Совокупная валовая прибыль составила 38 825 тыс.руб.

Коммерческие расходы составляют 2 685 тыс. руб., управленческие – 28 742 тыс. руб. Таким образом, финансовый результат от обычных видов деятельности выразился в получении прибыли в размере 7 398 тыс.руб.

Прочие доходы и расходы

Общая сумма прочих доходов составила 3 836 тыс.руб., в том числе:

- Доходы, связанные с реализацией ОС - 273 тыс.руб.;
- доходы от реализации металлолома – 1087 тыс. руб.;
- Восстановлены резервы – 2166 тыс.руб.
- доходы в виде возмещения предупредительных мер – 92 тыс.руб.
- доходы, связанные с ликвидацией ОС – 218 тыс. руб.;

Расходы по прочим операциям – 5 862 тыс.руб., в том числе:

- проценты за пользование кредитными средствами составили 4449 тыс.руб.;
- проценты к уплате по испол. листу – 311 тыс. руб.
- госпошлина – 15 тыс. руб.;
- расходы, связанные с реализацией основных средств – 58 тыс. руб.
- расходы, связанные арендой жилья и авто – 219 тыс. руб.;
- расходы на услуги банка – 106 тыс. руб.;
- штрафы, пени, неустойки – 518 тыс. руб.
- членские взносы в СРО Дорожники Алтай – 16 тыс. руб.;
- расходы по акционированию – 39 тыс. руб.
- расходы, связанные с информац. услугами, испол. сбор, нотариус – 28 тыс. руб.
- расходы, связанные с ликвидацией ОС – 103 тыс. руб.

Финансовый результат от прочих доходов и расходов – убыток в сумме 2027 тыс.руб.

Таким образом, Обществом была получена прибыль до налогообложения 5 372 тыс. руб. по итогам отчетного периода.

Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи

Пересчет, связанный с изменениями законодательства (ПБУ 1/2008).

В соответствии с требованием ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» Предприятием в 2020 году перспективным методом произведен пересчет, связанный с изменением методов учета и учетной политики на сумму 124 тыс. руб. (пересчитана сумма спецодежды в эксплуатации (на начало года), как временная разница, в соответствии с изменениями ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль»). Данная сумма откорректировала финансовый результат (счет 99 «Прибыли и убытки») деятельности предприятия и нашла отражение в строке баланса 1180 «Отложенные налоговые обязательства», 1420 «Отложенные налоговые обязательства». Сумма пересчета признана несущественной, в соответствии с Учетной политикой «изменение признается существенным, если оно в отдельности или в совокупности приводит к искажению общего итога одноименных показателей (раздела отчетности) более чем на 5 %», данная сумма не превышает данный показатель.

Прибыль до налогообложения составила 5 372 тыс.руб., налог на прибыль 1172 тыс.руб., в т.ч. текущий налог на прибыль 1206 тыс.руб., отложенный налог на прибыль 7 тыс.руб., прочее 27 тыс.руб.

Нераспределенная (чистая) прибыль по итогам года составила 4 173 тыс. руб.

Базовая прибыль (убыток) на акцию

На 31.12.2020 г. в обращении находилось 43 552 обыкновенных акций. В течении 2020 года дополнительный выпуск акций не осуществлялся.

	2020г.	2019г.
Базовая прибыль за отчетный год , тыс. рублей	4173	2276
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	43 552	43 552
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	95,81	52,25

6. Информация о связанных сторонах

Связанными лицами для ОАО «Веселоярский щезавод» являются лица, осуществляющие контроль над деятельностью предприятия и принимающие управленческие решения:

1. Пикулев Евгений Геннадьевич. Генеральный директор ОАО «Веселоярский щезавод», осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа, является членом совета директоров.

2. Даскин Николай Иванович, является членом Совета директоров акционерного общества.

3. Дорош Андрей Анатольевич, является членом совета директоров акционерного общества.

4. Локтионов Александр Александрович, является членом совета директоров акционерного общества.

5. Разуваева Анна Сергеевна, является членом совета директоров акционерного общества.

6. Алтайский край в лице Управления имущественных отношений Алтайского края, является владельцем 100% акций общества. В пользу данного лица в 2020 г. были выплачены дивиденды от прибыли за 2019 г. в размере 341,4 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами

Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ)	Характер отношений	Характер проводимых Операций
Члены совета директоров	Контроль и принятие управленческих решений	
Генеральный директор	Принятие решений	Выплата вознаграждения по итогам работы за год
Алтайский край в лице Управления имущественных отношений Алтайского края,	Контроль и принятие управленческих решений	Выплата дивидендов

Конечного бенефициара у Общества нет.

7. Информация о размере вознаграждений управленческому персоналу.

В соответствии с п. 11 ПБУ 11/2008, для целей раскрытия информации Обществом установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу, сумма краткосрочных вознаграждений которого, включая заработную плату, премии, оплату ежегодного отпуска, другие выплаты в соответствии с законодательством, начисленные обязательные платежи во внебюджетные фонды, за отчетный год представлена в таблице:

Краткосрочные вознаграждения	суммы, выплаченные в течение отчетного периода (2020 год), тыс. руб.
Оплата труда за отчетный период	2676
Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	910
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	119

Другие виды вознаграждений в отчетном периоде не выплачивались.

8. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В строке 4119 «Прочие поступления от текущих операций» в размере 4 787 тыс. руб. отражены возвраты от поставщика, возмещение предупредительных мероприятий от ФСС, полученный НДС.

В строке 4129 «Прочие платежи по текущим операциям» в размере 8 279 тыс. руб. отражены платежи за услуги банков, страховые премии, штрафы, пени, госпошлины, налоговые платежи (кроме налога на прибыль), арендная плата за пользование земельными участками, лицензионные платежи пр.

В строке 4211 «поступления от продажи внеоборотных активов» в размере 250 тыс. руб. отражена реализация транспортных средств.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

За отчетный период условных фактов хозяйственной деятельности нет.

10. Информация о СПОД

Не существует событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год. Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или 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. Датой подписания бухгалтерской отчетности считается дата, указанная в представляемой в адреса, определенные законодательством Российской Федерации, бухгалтерской отчетности при подписании ее в установленном порядке. Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место между отчетной и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год не имеется.

Частично сохраненные в 2021 году государственные ограничительные меры, установленные для противодействия распространению новой коронавирусной инфекции (COVID-19) существенного влияния на деятельность предприятия не оказывают/

11. Непрерывность деятельности

У руководства отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности. Существенных изменений в деятельности ОАО «Веселоярский щебзавод» в следующем отчетном году не ожидается. ОАО «Веселоярский щебзавод» планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия. Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения. Руководство ОАО «Веселоярский щебзавод» полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы. Руководство предприятием полагает что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности предприятия в течение ближайших 12 месяцев.

Акционерное общество планирует осуществлять деятельность с получением прибыли, достаточной для соблюдения принципа непрерывности действующего Предприятия.

Предприятие будет способно иметь средства, достаточные для погашения текущих обязательств до наступления срока погашения.

Руководство ОАО «Веселоярский щебзавод» полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки финансовой устойчивости и роста коммерческой деятельности в следующие годы.

Руководство предприятием полагает что в дальнейшем развитие ситуации с пандемией COVID-19 не окажет значительного влияния на непрерывность деятельности предприятия в течении ближайших 12 месяцев.

Прочая информация»

Бухгалтерская отчетность за 2020 год от 08 апреля 2021 года является уточненной.

Руководитель



Бендриковская О.А.

08.04.2021г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	11 125	4 103	-	(4 103)	11 125
	5250	за 2019г.	-	11 125	-	-	11 125
в том числе:							
Блок опорный	5241	за 2020г.	5 417	-	-	-	5 417
	5251	за 2019г.	-	5 417	-	-	5 417
Конус дробящий	5242	за 2020г.	2 917	-	-	-	2 917
	5252	за 2019г.	-	2 917	-	-	2 917
Кольцо регулирующее	5243	за 2020г.	2 792	-	-	-	2 792
	5253	за 2019г.	-	2 792	-	-	2 792
Автососовая	5244	за 2020г.	-	3 104	-	(3 104)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Грузовой самосвал HOWO	5245	за 2020г.	-	999	-	(999)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 104	-
в том числе:			
Автососовая	5261	3 104	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 120	-	-
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	39 740	48 123	38 886
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Бендриковская Олеся

Александровна

(подпись)



8 апреля 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка	первоначальная стоимость	накопленная коррективная тировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

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  (подпись) **Бендриковская Олеся Александровна** (расшифровка подписи)

8 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 Бендриковская Олеся Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

8 апреля 2021 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциями)	в результате поступления	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам													
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	28 103	(1 870)	60 800	-	(57 408)	-	1 859	-	-	-	-	-	-	31 495	(11)
	5530	за 2019г.	7 497	(333)	106 330	-	(85 668)	(56)	(1 537)	-	-	-	-	-	-	28 103	(1 870)
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	3 728	(1 870)	27 128	-	(26 154)	-	1 859	-	-	-	-	-	-	4 702	(11)
	5531	за 2019г.	7 052	(333)	65 940	-	(69 208)	(56)	-	-	-	-	-	-	-	3 728	(1 870)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	-	-	34 384	-	(4 060)	-	-	-	-	-	-	-	-	30 324	-
	5532	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020г.	24 375	-	3 350	-	(27 194)	-	-	-	-	-	-	-	-	531	-
	5533	за 2019г.	445	-	40 390	-	(16 460)	-	-	-	-	-	-	-	-	24 375	-
НДС с авансов выданных	5514	за 2020г.	-	-	(4 062)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4 062)	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	28 103	(1 870)	60 800	-	(57 408)	-	1 859	X	X	X	X	X	X	31 495	(11)
	5520	за 2019г.	7 497	(333)	106 330	-	(85 668)	(56)	(1 537)	X	X	X	X	X	X	28 103	(1 870)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	11	1 870	1 870	333		
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	11	1 870		333		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	36 751	44 021	-	(45 407)	-	-	-	35 364
в том числе:	5571	за 2019г.	9 044	50 861	-	(23 154)	-	-	-	36 751
кредиты	5552	за 2020г.	36 751	44 021	-	(45 407)	-	-	-	35 364
займы	5553	за 2020г.	9 044	50 861	-	(23 154)	-	-	-	36 751
прочая	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	43 959	53 654	4 450	(68 204)	-	X	X	33 859
в том числе:	5580	за 2019г.	13 411	115 555	-	(84 947)	(60)	-	-	43 959
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	21 834	29 498	-	(31 769)	-	-	-	19 563
авансы полученные	5581	за 2019г.	2 439	80 900	-	(61 445)	(60)	-	-	21 834
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020г.	-	16 225	-	(5 708)	-	-	-	10 517
кредиты	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5563	за 2020г.	-	7 675	-	(2 038)	-	-	-	5 637
прочая	5583	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2020г.	-	-	4 450	(4 450)	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2020г.	22 125	3 386	-	(24 239)	-	-	-	1 858
НДС с авансов полученных	5586	за 2019г.	10 972	34 655	-	(23 502)	-	X	X	22 125
	5567	за 2020г.	-	(3 130)	-	-	-	-	-	(3 130)
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	80 710	97 675	4 450	(113 611)	-	X	X	69 223
	5570	за 2019г.	22 455	166 416	-	(108 101)	(60)	X	X	80 710

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	3 000	3 000	3 000
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	3 000	3 000	3 000
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

Бендриковская Олеся

от: Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

«Веселая страна»
Щебазов

8 апреля 2021 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	49 142	45 002
Расходы на оплату труда	5620	30 719	29 157
Отчисления на социальные нужды	5630	11 236	10 112
Амортизация	5640	9 793	7 776
Прочие затраты	5650	22 912	19 647
Итого по элементам	5660	123 802	111 694
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	21 936
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	9 548	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	123 802	111 694

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

Руководитель _____
 (подпись) **Бендриковская Олеся Александровна**
 (расшифровка подписи)

8 апреля 2021 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная СУММА (494)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 421	9 309	(9 260)	(494)	3 977
в том числе:						
долгосрочные обязательства	5701	527	-	527	-	-

Руководитель

Александровна

(подпись)
Александровна (расшифровка подписи)

8 апреля 2021 г.

