## 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



| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2020г | 106 | (12) | - | - | - | (13) | - | - | - | 106 | (25) |
| | 5110 | за 2019г | - | - | 106 | - | - | (12) | - | - | - | 106 | (12) |
| в том числе | 5101 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 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

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

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2019г. | 106 | - | - | (106) | - |
| в том числе | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2019г. | 106 | - | - | (106) | - |
| в том числе Сайт | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2019г. | 106 | - | - | (106) | - |

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 60 948 | (32 297) | 2 931 | - | - | (8 302) | - | - | 64 642 | (40 598) |
| | 5210 | за 2019г. | 54 555 | (24 631) | 7 379 | (986) | 986 | (8 652) | - | - | 60 948 | (32 297) |
| в том числе: Сооружения | 5201 | за 2020г. | 1 396 | (1 368) | 2 782 | - | - | (199) | - | - | 4 178 | (1 568) |
| | 5211 | за 2019г. | 1 396 | (1 026) | - | - | - | (343) | - | - | 1 396 | (1 368) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2020г. | 55 253 | (28 111) | 26 | - | - | (7 557) | - | - | 55 789 | (35 669) |
| | 5212 | за 2019г. | 49 602 | (20 237) | 5 651 | - | - | (7 874) | - | - | 55 253 | (28 111) |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2020г. | 479 | (334) | 76 | - | - | (92) | - | - | 555 | (426) |
| | 5213 | за 2019г. | 410 | (273) | 70 | - | - | (61) | - | - | 479 | (334) |
| Транспортные средства | 5204 | за 2020г. | 3 607 | (2 294) | - | - | - | (415) | - | - | 3 607 | (2 709) |
| | 5214 | за 2019г. | 2 935 | (2 935) | 1 658 | (986) | 986 | (345) | - | - | 3 607 | (2 294) |
| Другие виды основных средств | 5205 | за 2020г. | 148 | (126) | 47 | - | - | (38) | - | - | 450 | (164) |
| | 5215 | за 2019г. | 148 | (96) | - | - | - | (30) | - | - | 148 | (126) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе | 5221 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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. | 1 341 | 2 805 | (790) | (2 931) | 426 |
| | 5250 | за 2019г. | 37 | 9 024 | (342) | (7 379) | 1 341 |
| в том числе: Комплект запасных частей | 5241 | за 2020г. | - | 10 | - | - | 10 |
| | 5251 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Штангенциркуль ШЦЦ-2-2000 0.01 губ.150мм | 5242 | за 2020г. | - | 162 | - | - | 162 |
| | 5252 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Горелка RF-36 LC (5м) | 5243 | за 2020г. | - | 8 | - | - | 8 |
| | 5253 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Полуавтомат сварочный MIG 350P (N316) TECH Сварог | 5244 | за 2020г. | - | 245 | - | - | 245 |
| | 5254 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Дооборудование DMU 50eco | 5245 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Мобильное здание из 2 блок-контейнеров | 5246 | за 2020г. | 1 340 | 8 | - | (1 348) | - |
| | 5256 | за 2019г. | - | 1 340 | - | - | 1 340 |
| Центр вертикальный обрабатывающий JHV-1300 | 5247 | за 2020г. | 1 | - | - | - | 1 |
| | 5257 | за 2019г. | 1 | - | - | - | 1 |
| Системный блок Intel Core i5 9100/GigaByte/H310M/16Gb/240Gb SSD/1Tb/GTX/Windows 10Pro oem (Технолог) | 5248 | за 2020г. | - | 76 | - | (76) | - |
| | 5258 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Офисное приложение MICROSOFT Office для дома и бизнеса 2016 | 5249 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Плита монтажная чугунная б/у 4670*2100*400 мм с 6 продольными пазами | | за 2020г. | - | 317 | 317 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Контейнер 20 фут | | за 2020г. | - | 125 | 125 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Таль электрическая канатная передвижная (КНР) | | за 2020г. | - | 192 | 192 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Контейнер 20 фут б/у (HCIU 2071350) | | за 2020г. | - | 129 | 129 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Ультразвуковой дефектоскоп УСД-60 (комплект) | | за 2020г. | - | 26 | - | (26) | - |
| | | за 2019г. | - | 342 | - | (342) | - |
| сварочный участок | | за 2020г. | - | 1 434 | - | (1 434) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Преобразователь ультразвуковой наклонный (AN4055V (f=4МГц, угол ввода 55 град)) | | за 2020г. | - | 4 | 4 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Преобразователь ультразвуковой наклонный (AN4060V (f=4МГц, угол ввода 60 град)) | | за 2020г. | - | 4 | 4 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Преобразователь ультразвуковой раздельно-совмещенныйDF5006 (f=5МГц, п/э диам. 5/6)) | | за 2020г. | - | 5 | 5 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Стандартный образец СО-3Р | | за 2020г. | - | 10 | 10 | - | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Преобразователь ультразвуковой наклонный (AN4040V (f=5МГц, угол ввода 40 град)) | | за 2020г. | - | 4 | 4 | - | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| ПК iRU City 101 в составе INTEL Core i3 9100/ASROCK B365M PRO4-F/2*8ГБ/500ГБ/600ВТ/WIN10P | | за 2020г. | - | 47 | - | (47) | - |
| | | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| Стенд обкатки редукторов | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | 36 | 24 | - | (60) | - |
| Тент Volkswagen Transporter с каркасом 2019 | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 54 | - | (54) | - |
| Модернизация координатно-расточной 2А-470 | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 2 500 | - | (2 500) | - |
| Токарный станок с ЧПУ ТС1625Ф3/1500 (сер номер Т9286) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 2 655 | - | (2 655) | - |
| Автомобиль VW Transporter VIN WV1ZZZ7ZKX011169 | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 1 604 | - | (1 604) | - |
| Вытяжная система вентиляции | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 94 | - | (94) | - |
| Ультразвуковой дефектоскоп УСД-60 (стандартный комплект) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 310 | 310 | - | - |
| СОП (согласно требованиям к шву 1 класса по ОСТ. 4ГО.005.247-82; Сталь 09Г2С) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 17 | 17 | - | - |
| П121-5,0-65 ( AN5065) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 4 | 4 | - | - |
| П121-5,0-70 ( AN5070) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 4 | 4 | - | - |
| П121-5,0-65 ( ANG5065) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 3 | 3 | - | - |
| П121-5,0-70 ( ANG5070) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 3 | 3 | - | - |
| Шаблон сварщика УШС-3 (с калибровкой) | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 1 | 1 | - | - |
| Смартфон Apple iPhone 11 256GB Black, s/n SC6KZD7XTN73L | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2019г. | - | 70 | - | (70) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 1 460 | 2 665 |
| в том числе:<br>Ультразвуковой дефектоскоп УСД-60 (комплект) | 5261 | 26 | - |
| Гараж | 5262 | 1 434 | - |
| Автомобиль Transporter VIN WV1ZZZ7ZKX011169 | 5263 | - | 54 |
| Станок координатно-расточной 2А-470 | 5264 | - | 2 500 |
| Токарный станок с ЧПУ ТС1625Ф3/1500 (сер номер Т9286) | 5265 | - | 111 |
| 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 | 8 514 | 8 514 | 8 514 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | 100 | - | - | (100) | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | 31 830 | - | 100 | (31 830) | - | - | - | - | 100 |
| в том числе: Депозитный счет | 5306 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | 31 830 | - | - | (31 830) | - | - | - | - | - |
| Выданный займ | 5307 | за 2020г. | 100 | - | - | (100) | - | - | - | - | - |
| | 5317 | за 2019г. | - | - | 100 | - | - | - | - | - | 100 |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 100 | - | - | (100) | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2019г. | 31 830 | - | 100 | (31 830) | - | - | - | - | 100 |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2020г | 14 680 | - | 244 078 | (201 772) | - | - | X | 56 985 | - |
| | 5420 | за 2019г | 7 179 | - | 151 265 | (143 765) | - | - | X | 14 680 | - |
| в том числе<br>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г | 10 340 | - | 92 884 | (64 114) | - | - | 15 348 | 39 110 | - |
| | 5421 | за 2019г | 6 205 | - | 37 305 | (33 170) | - | - | 10 712 | 10 340 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г | 252 | - | 1 563 | (1 558) | - | - | - | 257 | - |
| | 5422 | за 2019г | 252 | - | 37 441 | (37 441) | - | - | - | 252 | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г | 606 | - | - | - | - | - | - | 606 | - |
| | 5423 | за 2019г | 606 | - | 52 | (52) | - | - | - | 606 | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г | 3 392 | - | 149 160 | (135 678) | - | - | - | 16 875 | - |
| | 5425 | за 2019г | 61 | - | 76 061 | (72 729) | - | - | - | 3 392 | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г | 90 | - | 470 | (423) | - | - | - | 137 | - |
| | 5426 | за 2019г | 56 | - | 407 | (373) | - | - | - | 90 | - |
| | 5507 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5527 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | 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 | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г | 19 049 | - | 14 148 | - | (14 221) | - | - | - | - | 109 | 19 085 | - |
| | 5530 | за 2019г | 18 739 | - | 13 653 | - | (13 349) | - | - | - | - | 6 | 19 049 | - |
| в том числе Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г | 8 965 | - | 8 172 | - | (7 757) | - | - | - | - | - | 9 380 | - |
| | 5531 | за 2019г | 9 654 | - | 7 519 | - | (8 208) | - | - | - | - | - | 8 965 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г | 6 234 | - | 5 797 | - | (5 956) | - | - | - | - | - | 6 075 | - |
| | 5532 | за 2019г | 3 753 | - | 6 042 | - | (3 562) | - | - | - | - | - | 6 234 | - |
| Прочая | 5513 | за 2020г | 3 850 | - | 179 | - | (508) | - | - | - | - | 109 | 3 630 | - |
| | 5533 | за 2019г | 5 332 | - | 91 | - | (1 579) | - | - | - | - | 6 | 3 850 | - |
| | 5514 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2020г | 19 049 | - | 14 148 | - | (14 221) | - | - | X | X | X | 19 085 | - |
| | 5520 | за 2019г | 18 739 | - | 13 653 | - | (13 349) | - | - | X | X | X | 19 049 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г | 55 869 | 75 794 | 8 | (15 988) | (3 122) | - | - | (109) | 112 452 |
| | 5580 | за 2019г | 51 921 | 20 032 | - | (16 077) | - | - | - | (6) | 55 869 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г | 44 057 | 12 012 | - | (2 767) | (3 122) | - | - | - | 50 180 |
| | 5581 | за 2019г | 46 541 | 3 914 | - | (6 398) | - | - | - | - | 44 057 |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г | 10 377 | 63 611 | - | (11 969) | - | - | - | - | 62 019 |
| | 5582 | за 2019г | 2 245 | 16 074 | - | (7 942) | - | - | - | - | 10 377 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г | 1 260 | 43 | - | (1 235) | - | - | - | - | 68 |
| | 5583 | за 2019г | 1 408 | 2 | - | (144) | - | - | - | (6) | 1 260 |
| кредиты | 5564 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2020г | 136 | - | 8 | (17) | - | - | - | - | 127 |
| | 5585 | за 2019г | 1 692 | 37 | - | (1 593) | - | - | - | - | 136 |
| прочая | 5566 | за 2020г | 39 | 128 | - | - | - | - | - | (109) | 58 |
| | 5586 | за 2019г | 35 | 5 | - | (1) | - | - | - | - | 39 |
| | 5567 | за 2020г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2019г | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2020г | 55 869 | 75 794 | 8 | (15 988) | (3 122) | X | X | X | 112 452 |
| | 5570 | за 2019г | 51 921 | 20 032 | - | (16 077) | - | X | X | X | 55 869 |

## 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<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 19 772 | 18 996 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 36 574 | 17 472 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 8 383 | 5 378 |
| Амортизация | 5640 | 8 315 | 8 664 |
| Прочие затраты | 5650 | 24 916 | 13 352 |
| Итого по элементам | 5660 | 97 960 | 63 862 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (13 483) | (3 365) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 84 477 | 60 497 |

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

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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 | - | - | - | - | - |
| в том числе | 5701 | - | - | - | - | - |

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

## 8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

## 9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ Коробков Евгений Евгеньевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

# ПОЯСНЕНИЯ
# К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
# ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
# ЗА 2020 ГОД

## 1. Общие сведения об Обществе.

Полное наименование: ЗАО «Промтехмаш»
Юридический адрес: 603035, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Чаадаева ул, дом № 3Б
Почтовый адрес: 603035, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, ОПС-35, а/я 66
Дата государственной регистрации: 21.03.2002
Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.
Органы управления обществом: собрание акционеров, единоличный исполнительный орган – генеральный директор.
Фактическая численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 37 человек.
Филиалы, представительства и прочие обособленные подразделения у Общества отсутствуют.
Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

## 2. Учетная политика.

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

### 2.1. Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1 (с изменениями и дополнениями), за исключением объектов, принятых к учету до 01.01.2002 года (для этих объектов используются нормы, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072).
Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 10000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
Ежегодная переоценка основных средств не производится.
Затраты на проведение ремонта основных средств (текущих, средних) включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы.
Материалы, топливо, запасные части и другие материальные ресурсы отражаются в учете и отчетности по фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материальных ресурсов производится по средней себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость полученных материалов.
При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней стоимости.
Бухгалтерский учет в Обществе полностью автоматизирован и ведется с использованием компьютерной программы «1С-Предприятие».

Ведение раздельного учета финансово-хозяйственной деятельности по государственному оборонному заказу (ГОЗ).

17.1 Ведение учета
17.1.1 Общество ведет раздельный учет финансовых результатов, доходов и расходов по каждому контракту (заказу).
17.1.2. Раздельный учет Общество ведет в аналитических регистрах в разрезе субсчетов и первичных документах.
17.1.3. Единицей учета (калькулирования) Общество признает единицу вида продукции:
– отдельное изделие;
– базовое изделие;

– группу однородных изделий;

– комплект, узел, деталь и т. д.

17.1.4. В первичных документах, которые относятся к конкретному контракту (заказу), Общество указывает идентификатор контракта.

17.1.5. Первичные документы Общество оформляет согласно требованиям бухгалтерского законодательства:

– на вид продукции;

– по типовым формам.

**Основание**:

1) часть 1 статьи 6.1, подпункт 18 части 1 статьи 8, подпункт 11 части 1 статьи 10 Федерального закона от 29.12.2012 № 275-ФЗ «О государственном оборонном заказе»;
2) части 2 и 4 статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
3) пункты 1–3 Правил, утвержденных постановлением Правительства от 19.01.1998 № 47 «О Правилах ведения организациями, выполняющими государственный заказ за счет средств федерального бюджета, раздельного учета результатов финансово-хозяйственной деятельности»;
4) пункт 3 Порядка, утвержденного приказом Минпромэнерго от 23.08.2006 № 200 «Об утверждении Порядка определения состава затрат на производство продукции оборонного назначения, поставляемой по государственному оборонному заказу»;
5) пункты 4 и 7 положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008)», утвержденного приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету».

17.2. Спецсчета

17.2.1. Расчеты, связанные с контрактом (заказом), Общество ведет через спецсчета в уполномоченном банке и (или) лицевые счета в Казначействе.

17.2.2. Общество открывает счета в установленном порядке на каждый контракт (заказ).

**Основание**:

1) пункт 1 статьи 8.1, статья 8.3 Федерального закона от 29.12.2012 № 275-ФЗ «О государственном оборонном заказе»;
2) пункты 4 и 7 положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008)», утвержденного приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету».

Калькулирование себестоимости продукции основного производства осуществляется позаказным методом, по каждому контракту отдельно.

Объектом учета является отдельный производственный заказ. Заказ открывается на отдельное изделие или группу однородных изделий (работ, услуг). Под однородными изделиями понимаются изделия, близкие между собой по конструкции и имеющие большой удельный вес общих деталей и узлов.

Учет расходов на производство продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности ведется с использованием счета 20 «Основное производство».

Расходы подразделяются на прямые и косвенные в соответствии со статьей 252 п.2 НК РФ и требованиями статей 318, 320 НК РФ.

Прямыми расходами считаются:

- на приобретение сырья и (или) материалов, используемые в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительно обработке;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной частей трудовой пенсии и обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф. заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

- расходы на приобретение работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями или индивидуальными предпринимателями, а также выполнение этих работ (оказание услуг) структурными подразделениями организации.

Стоимость готовой продукции для использования на собственные нужды организации, включаются в расходы в сумме прямых затрат.

К косвенным расходам относятся все иные суммы расходов (за исключением внереализационных расходов). Косвенные расходы формируются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы».

Принимаемые общепроизводственные расходы (в составе прямых затрат сч.20) распределяются пропорционально заработной плате производственного персонала и отражаются в аналитической карточке. Косвенные расходы списываются на счет 20 «Основное производство» со счета 26 «Общехозяйственные расходы» пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

**2.2. Основные элементы учетной политики Общества для целей налогового учета.**

Общество определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки материальных ценностей и предъявлению покупателю расчетных документов. Датой возникновения обязанности по уплате НДС признается дата отгрузки (передачи) товара (работ, услуг).

В целях признания доходов и расходов при расчетах по налогу на прибыль используется метод начисления. Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Все общехозяйственные расходы являются косвенными, то есть уменьшают налогооблагаемый доход в том периоде, в котором они осуществлены. Незавершенное производство оценивается по прямым расходам. Доходы и расходы по капитальному строительству учитываются по мере сдачи этапов работ.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней стоимости.

Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года №1 (с изменениями и дополнениями).

Начисление амортизации по амортизируемому имуществу ведется линейным способом.

Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней стоимости.

Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

**2.3. Информация по сегментам**

В соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденным приказом Минфина России от 8 ноября 2010 г. № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый отчетный сегмент.

**2.4. Изменения в учетной политике в отчетном периоде**

В учетную политику Общества на 2020 год не вносились существенные изменения, которые могли бы оказать влияние на бухгалтерскую отчетность Общества.

**3. Раскрытие существенных показателей**

**3.1. Нематериальные активы**

По строке 1110 бухгалтерского баланса числятся затраты на изготовление сайта стоимость на 31 декабря 2020 составляет 81 тыс. руб.

**3.2. Расходы на НИОКР**

За отчетный период расходов признаваемых в соответствии с положениями ПБУ 17/02 расходами на НИОКР у Общества не было.

**3.3. Основные средства, включая доходные вложения во внеоборотные активы и незавершенные капитальные вложения**

Движение основных средств Общества за отчетный период представлено в Таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств» в составе табличных пояснений бухгалтерской отчетности.

В 2020 году произошло увеличение стоимости основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции на сумму 1460 тыс. руб.

Переоценка основных средств и иных внеоборотных активов Обществом не проводится.

Основных средств, предоставленных в аренду, в отчетном периоде не было.

Общество арендует нежилое помещение, числящееся за балансом.

### 3.4. Финансовые вложения

#### 3.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений в отчетном периоде Обществом не производилось.

#### 3.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения Общества на конец отчетного периода в основном включают: выданные займы (права требования), ценные бумаги, срок погашения которых менее одного года, и депозитные вклады Общества в финансово-кредитных учреждениях, срок обращения которых менее одного года.

Движение краткосрочных финансовых вложений, отраженных по строке 1240 Бухгалтерского баланса, за отчетный период:

| Наименование | на 31 декабря 2019 г. | Изменения за период | | | на 31 декабря 2020г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Выдано/ размещено | Возвращено/ погашено/, переведено в ДЗ | Реклассификация в/из краткосрочные | |
| Выданные займы | 100 | - | 100 | - | - |

### 3.5. Запасы

Движение основных средств Общества за отчетный период представлено в Таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» в составе табличных пояснений бухгалтерской отчетности.

### 3.6. Прочие внеоборотные активы

Расшифровка прочих внеоборотных активов, отраженных по строке 1190 Бухгалтерского баланса:
Незавершенные операции по приобретению объектов основных средств (не введенные в эксплуатацию объекты) по состоянию на 31.12.2020 года в сумме 1 086 тыс.руб.

### 3.7 Дебиторская задолженность

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты, отраженной по строке 1230 Бухгалтерского баланса, представлены в Таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в составе табличных пояснений бухгалтерской отчетности.

### 3.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка денежных средств, строка баланса 1250, по состоянию на 31.12.2020г:
В кассе – 0 тыс. руб.
На расчетных счетах – 24 524 тыс. руб.

### 3.9. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества состоит из 1000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 руб. каждая.
Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.
Все выпущенные акции полностью оплачены.

Единственным Акционером (собственником) Общества является Коробков Е.Е.
Вся информация о движении и изменении капитала приведена в «Отчете об изменении капитала».

### Бенефициарные владельцы Общества

Согласно Федеральному закону N 115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» статья 6.1., а также требованию ПБУ 11/2008, Обществом принимались доступные меры для установления информации о своих бенефициарных владельцах. Установлено, что Коробков Е.Е., владеющий 100% Общества, является бенефициаром.

С бенефициарным владельцем Общества в отчетном периоде проводились следующие операции:

1. Операции по договору займа. Кредиторская задолженность по договору займа на 01.01.2019г. составляла 1 585 тыс. руб., на 01.01.2020г. 29 тыс. руб. Возврат займа за период 2019г. на сумму 1 593 тыс. руб., за период 2020г. на сумму 8,6 тыс. руб. Начисление и выплата процентов по договору займа в 2020г. на сумму 8 тыс. руб.

2. Операции по договору аренды с ИП Коробков Е.Е. ОГРНИП 315526000003741. ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Кредиторская задолженность по договору аренды на 01.01.2019г. составляла 301,6 тыс. руб., на 01.01.2020г. 332,8 тыс. руб. За отчетный период по договору аренды начислено в сумме 3 074,5 тыс. руб., оплачено с расчетного счета по договору аренды на сумму 3 043,4 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами проводились на обычных коммерческих условиях.

### 3.10. Кредиты и займы полученные

Движение долгосрочных заемных средств, отраженных по строке 1410 Бухгалтерского баланса за отчетный период отсутствует.

Движение краткосрочных заемных средств, отраженных по строке 1510 Бухгалтерского баланса за отчетный период, тыс. руб.:

| Заемные средства | на 31 декабря 2019 г. | Изменения за период | | | на 31 декабря 2020 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Начислено | Погашено | Переведено из долгосрочной | |
| Краткосрочные займы | 136 | - | 9 | - | 127 |

### 3.11. Кредиторская задолженность

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» в составе табличных пояснений бухгалтерской отчетности.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имело просроченной кредиторской задолженности.

### 3.12. Доходы будущих периодов и целевые средства

Доходы будущих периодов в сумме 1 672 тыс. руб. на 01.01.2020г. включают в себя не списанную амортизацию по приобретенному оборудованию за счет средств субсидии, полученной в 2018г. на возмещение части затрат на покупку оборудования. Доходы будущих периодов были отражены в соответствии с ПБУ 13/200.

### 3.13. Доходы и расходы по основной деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходов за отчетный период в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации» представлена ниже, тыс. руб.:

| Виды деятельности | Выручка | | Себестоимость | | Валовая прибыль (убыток) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы | 81354 | 59588 | 56346 | 43583 | 25008 | 16005 |

Расшифровка себестоимости:

| Себестоимость проданных тов-в, продукции, работ, услуг | Сумма 2020, тыс. руб. | Сумма 2019, тыс. руб. |
|---|---|---|
| Зарплата | 8148 | 6273 |

| | | |
|---|---|---|
| Начисление на зарплату | 2088 | 1608 |
| Сырье и материалы | 12164 | 9366 |
| Амортизация ОС | 3312 | 2559 |
| Услуги | 30634 | 23767 |
| Себестоимость проданных товаров | - | 10 |
| Итого | 56346 | 43583 |

Расшифровка управленческих расходов:

| Наименование статьи затрат | Сумма 2020, тыс. руб. | Сумма 2019, тыс. руб. |
|---|---|---|
| Зарплата | 19367 | 8333 |
| Начисление на зарплату | 4168 | 3938 |
| Амортизация ОС | 488 | 709 |
| Сырье и материалы | 279 | 562 |
| Услуги | 3406 | 2831 |
| Итого | 27708 | 16373 |

### 3.14. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов, отраженных по строкам 2310, 2320, 2340 Отчета о финансовых результатах:

| Прочие доходы | Сумма 2020, тыс. руб. | Сумма 2019, тыс. руб. |
|---|---|---|
| Реализация отходов | 50 | - |
| Доход от субсидии | 1672 | 2358 |
| Доход от продажи ОС | - | 550 |
| Списание кредиторской задолженности | 3122 | - |
| Проценты за использование денежных средств | 44 | 271 |
| Прочие доходы | 76 | 32 |
| Итого | 4964 | 3211 |

Расшифровка прочих расходов, отраженных по строкам 2330, 2350 Отчета о финансовых результатах:

| Прочие расходы | Сумма 2020, тыс. руб. | Сумма 2019, тыс. руб. |
|---|---|---|
| Расходы от прочей реализации | 208 | 43 |
| Услуги банка | 31 | 83 |
| Благотворительная, материальная помощь, лечение, отдых | 20 | 11 |
| Прочие расходы | 53 | 10 |
| Итого | 312 | 147 |

### 3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Сумма начисленного и уплаченного налога за период 2020 года согласно декларации по налогу на прибыль составила 332 тыс. руб. Общество применяет ПБУ 18/02.

### 3.16. Прибыль (Убыток) на одну акцию

В отчетном периоде прибыль Общества в расчете на одну акцию в 2020 году составила – 1221 рублей, в 2019 году прибыль на одну акцию составила – 1730 рублей.

Распределение прибыли по итогам 2020 года не производилось. Информация о начисленных дивидендах за 2018-2019г.г. отражена в Отчете об изменениях капитала.

### 3.17. Чистые активы

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2020 составила 17 420 тыс. руб., на 31.12.2019 составила 36 470 тыс. руб.

### 3.18. Связанные стороны

Общество не производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами. Операции со связанной стороной акционером и генеральным директором Общества отражены в разделе 3.9 настоящих пояснений.

**Информация по операциям с основным управленческим персоналом**

К основному управленческому персоналу Общество относит:
- Генеральный директор
- Заместитель ген. директора по производству
-Заместитель ген. директора по финансам
-Заместитель ген. директора по снабжению
-Главный бухгалтер
-Главный технолог
-Главный инженер
-Главный диспетчер

В отчетном периоде Общество выплатило основному управленческому персоналу заработную плату, премии, ежегодный оплачиваемый отпуск (краткосрочные вознаграждения) на общую сумму 10128 тыс. рублей, в 2019г. – 6171 тыс. рублей.

Страховые взносы с оплаты труда основного управленческого персонала в отчетном периоде начислены и уплачены в бюджет в сумме 2091 тыс. руб., начислен и удержан НДФЛ в сумме 1343 тыс. руб. Текущая задолженность по оплате труда основному управленческому персоналу на 31.12.2020г. отсутствует.

Иных выплат в пользу основного управленческого персонала в отчетном периоде не производилось. Вознаграждения по договорам добровольного страхования, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, от участия в уставном капитале и иные долгосрочные вознаграждения – суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты - не начислялись и не выплачивались.

Перечисления в негосударственный пенсионный фонд (долгосрочные вознаграждения) в пользу основного управленческого персонала в 2020, 2019 и 2018 годах не производились.

### 3.19. Условные обязательства, обеспечения выданные и полученные

Судебные иски

Общество не участвует в каких-либо судебных разбирательствах, в результате которых возможно возникновение существенных обязательств у Общества.

В отчетном периоде Общество не выдавало и не получало поручительств по каким-либо кредитным обязательствам.

### 3.20. События после отчетной даты

За период от 31.12.2020 до момента представления указанно отчета, событий признаваемых в соответствии с положениями ПБУ 7/98 событием после отчетной даты в Обществе не происходило.

Решение о выплате годовых дивидендов по результатам хозяйственной деятельности Общества в 2020г., их размере и форме выплаты будет принято общим собранием акционеров, заседание которого запланировано на 3 квартал 2021г. Сведения о выплате дивидендов за 2020г. будут отражены в бухгалтерской отчетности Общества в периоде их утверждения.

### 3.21. Оценочные обязательства и резервы

Оценочные обязательства отсутствуют. Резерв на оплату ежегодных отпусков не создавался.

## 4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.
Общество является исполнителем Государственого оборонного заказа.

Основным видом деятельности организации является Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы и реализация готовой продукции по этой деятельности (ОКВЭД 46.90 Торговля оптовая неспециализированная, 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы).

Выручка за 2020 год от продажи готовой продукции по основной деятельности составила 81354 тыс. руб. (без учета НДС), что составляет 100% от общей суммы выручки. В 2020 году Общество проводило активную политику, направленную на сокращение расходов предприятия, в первую очередь непроизводственных расходов, из-за резких колебания цен на финансовые ресурсы в начале 2020 года, колебания цен на сырье и энергоносители в начале и середине года, по итогам года был получен убыток от основной деятельности в размере 3123 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом убыток от продаж вырос.

В 2020 году к работе было привлечено 137 совместителей для выполнения Государственного оборонного заказа.

В течение 2020 года в связи с ростом цен на сырье для производства и энергоносители Общество могло лишь в минимальном объеме инвестировать денежные средства в развитие собственной производственной и складской базы. За 2020 год вложения в приобретение и модернизацию объектов основных средств составили 2 931 тыс. руб.

В 2021 году Общество планирует продолжение работы в ГОЗ, а также осуществление инвестиционной деятельности путем внедрения наиболее быстро окупаемых и относительно недорогих проектов, модернизации и повышения эффективности действующих производств.

## 5. Социальные показатели.

В течение 2020 года основной задачей предприятия в социальной сфере являлось сохранение созданного высокопрофессионального коллектива.

В 2020 не проводилось массовых сокращений количества рабочих мест. Заработная плата выплачивалась и выплачивается вовремя. В целом же в 2020 году удалось сохранить уровень заработной платы работников. Основные социальные показатели работы организации приведены в таблице 1.

Таблица 1

| N п/п | Показатель | За 2019 год | За отчетный 2020 год | Изменения |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Среднесписочная численность работников, чел. | 28 | 31 | +3 |
| 2 | Затраты на оплату труда, тыс. рублей | 17472 | 36584 | +19112 |
| 3 | Сумма отчислений в Пенсионный фонд и фонды медицинского и социального страхования, тыс. рублей | 5378 | 8391 | +3013 |

С учетом совместителей в 2020 году численность персонала составила 168 чел.

## 6. Сведения о собственном капитале общества.

Сведения о собственном капитале общества приведены в таблице 2.

Таблица 2

| N п/п | Показатель | На 31.12.19 | Выплаты из нераспределенной прибыли | Получена прибыль за 2019 г | На 31.12.20 | Изменения |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Сумма чистых активов, тыс. рублей | 34789 | -18600 | +1221 | 17410 | -17379 |
| 2 | Уставный капитал, тыс. рублей | 10 | - | - | 10 | - |
| 3 | Резервный фонд, тыс. рублей | - | - | - | - | - |

## 7. Влияние вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка новой вирусной инфекции (коронавирус COVID-19).

Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость

ликвидации или сокращения объемов деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке. Руководство Общества считает, что подготовка бухгалтерской отчетности на основании допущения о непрерывности деятельности является правомерной.

В течение 2020г. были произведены расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции:

- на оплату услуг по проведению тестирования работников на наличие коронавирусной инфекции и иммунитет к ней;
- на оплату услуг по дезинфекции рабочих помещений;

Расходы на обеспечение защитных мер в связи с распространением новой коронавирусной инфекции в 2020 г. составили в сумме 272 тыс. руб.

Указанные расходы включаются в состав расходов по обычным видам деятельности.

Обществом были получено возмещение расходов на пред. меры по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний приказ № 4460 от 16.12.2020. в сумме 44 тыс. руб., которые отражены в прочих доходах Общества.

Генеральный директор _____ Коробков Е.Е.

31 марта 2021г.