

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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5100	за 2020г.	36	(30)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(34)
	5110	за 2019г.	36	(26)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(30)
	5101	за 2020г.	36	(30)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(34)
	5111	за 2019г.	36	(26)	-	-	-	(4)	-	-	-	36	(30)

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		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	16	-	-	16
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак "КЕМПЛАСТ"	5181	за 2020г.	-	16	-	-	16
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Альтергопт Александр
 Александрович
 (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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	380 216	(191 904)	73 618	(502)	502	(41 039)	-	-	438 672	(218 970)
в том числе:	5210	за 2019г.	358 025	(170 897)	35 865	(5 305)	5 305	(33 705)	-	-	380 216	(191 904)
Транспортные средства	5201	за 2020г.	15 309	(7 562)	3 837	(365)	365	(5 355)	-	-	18 782	(12 552)
	5211	за 2019г.	11 565	(6 091)	5 931	(2 187)	2 187	(3 658)	-	-	15 309	(7 562)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2020г.	156 635	(104 447)	31 036	(138)	138	(24 586)	-	-	172 873	(115 424)
	5212	за 2019г.	140 167	(93 613)	27 666	(2 829)	2 829	(21 055)	-	-	156 635	(104 447)
Другие виды основных средств	5203	за 2020г.	5 758	(2 707)	-	-	-	(443)	-	-	5 758	(3 150)
	5213	за 2019г.	5 902	(2 532)	91	(234)	234	(408)	-	-	5 758	(2 707)
Здания	5204	за 2020г.	133 941	(56 351)	32 390	-	-	(6 036)	-	-	166 330	(62 387)
	5214	за 2019г.	133 941	(51 834)	-	-	-	(4 517)	-	-	133 941	(56 351)
Сооружения	5205	за 2020г.	50 812	(19 021)	5 985	-	-	(4 511)	-	-	56 797	(23 532)
	5215	за 2019г.	48 980	(15 032)	1 832	-	-	(3 988)	-	-	50 812	(19 021)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020г.	2 195	(1 807)	63	-	-	(94)	-	-	2 257	(1 901)
	5216	за 2019г.	1 904	(1 787)	346	(55)	55	(75)	-	-	2 195	(1 807)
Офисное оборудование	5207	за 2020г.	-	-	308	-	-	(12)	-	-	308	(12)
	5217	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	5208	за 2020г.	15 471	-	-	-	-	-	-	-	15 471	-
	5218	за 2019г.	15 471	-	-	-	-	-	-	-	15 471	-
Многолетние насаждения	5209	за 2020г.	96	(10)	-	-	-	(3)	-	-	96	(13)
	5219	за 2019г.	96	(7)	-	-	-	(3)	-	-	96	(10)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	33 503	45 207	(112)	(73 618)	4 980
	5250	за 2019г.	4 647	67 954	(3 233)	(35 865)	33 503
в том числе:							
Производственный цех для изготовл.пластиковых изделий по адресу Механизаторов 15Б	5241	за 2020г.	30 096	2 293	-	(32 390)	-
	5251	за 2019г.	-	30 096	-	-	30 096
Hacos Grundfos CR10-10 A-FJ-A-V-HQV 3(400D 50Hz	5242	за 2020г.	87	-	-	(87)	-
	5252	за 2019г.	-	87	-	-	87
Экструзионная линия для производства спиральных шлангов ПБХ	5243	за 2020г.	2 516	108	-	(2 623)	-
	5253	за 2019г.	-	4 908	(2 393)	-	2 516
Токарно-карусельный станок 1512 Б/У	5244	за 2020г.	-	950	-	-	950
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Самоочищающийся фильтровальный агрегат фильтр-мастер ФМ XL-П-1,5/380	5245	за 2020г.	201	-	-	(201)	-
	5255	за 2019г.	-	201	-	-	201
Водопровод 184м с устройством ж/б колодцев	5246	за 2020г.	-	2 040	-	-	2 040
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система приточно-вытяжной вентиляции (Здание производственного цеха -Механизаторов 15б)	5247	за 2020г.	-	3 070	-	(3 070)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система пожаротушения, пожарной сигнализации в здании пр-го цеха №3 Механизаторов, 15	5248	за 2020г.	-	2 208	-	(2 208)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
а/м TOYOTA Corolla 2020 г.	5249	за 2020г.	-	1 286	-	(1 286)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный SDLG LG936L		за 2020г.	-	3 811	-	(3 811)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Чиллер CM-15-048		за 2020г.	-	784	-	(784)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Спектрометр оптический эмиссионный		за 2020г.	-	2 833	-	(2 833)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Вертикальный обрабатывающий центр с ЧПУ модели DNM4500 "DOOSAN" (с/н MV0090-002096)		за 2020г.	-	7 111	(21)	(7 090)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик Komatsu FD25T-17		за 2020г.	-	1 799	-	(1 799)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Ротационная машина 2PM-00.00.000 2-х позиционная		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	3 965	576	-	(4 541)	-
Комплектная трансформаторная подстанция, Механизаторов 15Б		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	837	-	(837)	-
Машина для лазерной резки труб Smart Fiber модель P3080 200W IPG		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	15 872	(197)	(15 675)	-

Автобус ЛИА3-525665 ЯМЗ	за 2020г.	-	-	-	-
Лазерный комплекс UniGraver Z 1610	за 2019г.	-	-	5 931	(5 931)
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	828	(828)

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	84	597
в том числе:			
Сервер DELL R620 REF/2x	5261	68	-
Серверный шкаф №2	5262	15	-
Покрасочная линия GL-10	5263	-	125
Система видеонаблюдения	5264	-	32
Скважина разведочно-эксплуатационная, малодебитная	5265	-	440
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	150 657	130 401	129 475
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	21 801	25 200	17 313
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-


 Руководитель Альтергопт Александр Александрович
 (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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: взносы в уставный капитал	5302	за 2020г.	10	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2019г.	10	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	704 000	-	243 814	-	-	-	947 814	-
	5315	за 2019г.	620 000	-	84 000	-	-	-	704 000	-
в том числе: депозиты в рублях	5306	за 2020г.	704 000	-	133 000	-	-	-	837 000	-
	5316	за 2019г.	620 000	-	84 000	-	-	-	704 000	-
депозиты в валюте	5307	за 2020г.	-	-	110 814	-	-	-	110 814	-
	5317	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	704 010	-	243 814	-	-	-	947 824	-
	5310	за 2019г.	620 010	-	84 000	-	-	-	704 010	-

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	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)
Альтерголт Александр
Александрович
(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	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	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 2020г.	826 410	-	3 626 563	(3 714 123)	-	-	-	X	795 972	-
	5420	за 2019г.	647 278	-	2 986 878	(2 823 794)	-	-	-	X	826 410	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	109 455	-	927 598	(941 087)	-	-	-	413 373	96 317	-
	5421	за 2019г.	99 488	-	734 926	(725 093)	-	-	-	368 583	109 455	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	2 069	-	772 347	(772 347)	-	-	-	-	2 069	-
	5422	за 2019г.	2 069	-	582 136	(582 136)	-	-	-	-	2 069	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	714 886	-	1 018 612	(1 092 683)	-	-	-	858 592	697 586	-
	5423	за 2019г.	545 722	-	970 741	(817 491)	-	-	-	730 936	714 886	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	829 068	(829 068)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	628 372	(628 373)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	78 938	(78 938)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	70 703	(70 703)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

Альтерголт Александр

Александрович

(расшифровка подписи)

(подпись)

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			
			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	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020г.	69 815	-	160 546	-	(41 387)	-	-	-	-	-	188 974	-
	5530	за 2019г.	187 809	-	39 210	-	(157 711)	(48)	-	-	556	-	69 815	-
	5511	за 2020г.	33 874	-	14 468	-	(9 505)	-	-	-	-	-	38 837	-
	5531	за 2019г.	68 156	-	1 863	-	(36 146)	-	-	-	-	-	33 874	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	35 443	-	134 633	-	(30 736)	-	-	-	-	-	139 340	-
	5532	за 2019г.	42 333	-	32 692	-	(39 581)	-	-	-	-	-	35 443	-
Прочая	5513	за 2020г.	498	-	11 445	-	(1 146)	-	-	-	-	-	10 797	-
	5533	за 2019г.	77 320	-	4 655	-	(81 984)	(48)	-	-	556	-	498	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	69 815	-	160 546	-	(41 387)	-	-	X	-	X	188 974	-
	5520	за 2019г.	187 809	-	39 210	-	(157 711)	(48)	-	X	-	X	69 815	-

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	учтенная по условиям договора
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		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2020г.	3 585	5 743	-		(3 285)	-	-	-	6 042	
	5571	за 2019г.	9 083	2 989	-		(8 487)	-	-	-	3 585	
	5552	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5572	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5553	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5554	за 2020г.	3 585	5 743	-		(3 285)	-	-	-	6 042	
	5574	за 2019г.	9 083	2 989	-		(8 487)	-	-	-	3 585	
	5555	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5560	за 2020г.	54 443	220 127	-		41 134	-	-	-	233 436	
	5580	за 2019г.	55 003	28 873	-		(29 904)	-	556	-	54 443	
	5561	за 2020г.	13 980	5 312	-		(10 271)	-	-	-	9 022	
	5581	за 2019г.	11 822	7 115	-		(4 958)	-	-	-	13 980	
	5562	за 2020г.	22 875	176 032	-		(21 516)	-	-	-	177 391	
	5582	за 2019г.	25 026	21 549	-		(23 700)	-	-	-	22 875	
	5563	за 2020г.	17 474	38 776	-		(9 349)	-	-	-	46 901	
	5583	за 2019г.	18 055	94	-		(1 224)	-	556	-	17 474	
	5564	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
Итого	5565	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	-	-	
	5566	за 2020г.	114	7	-		-	-	-	-	121	
	5586	за 2019г.	99	114	-		(15)	(84)	-	-	114	
	5567	за 2020г.	-	-	-		-	-	-	X	X	
	5587	за 2019г.	-	-	-		-	-	-	X	X	
	5550	за 2020г.	58 028	225 870	-		37 849	-	X	X	239 478	
	5570	за 2019г.	64 086	31 862	-		(38 391)	(84)	X	X	58 028	

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Альтерголт Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	770 113	579 499
Расходы на оплату труда	5620	66 184	60 655
Отчисления на социальные нужды	5630	15 733	18 676
Амортизация	5640	40 774	33 709
Прочие затраты	5650	112 161	96 999
Итого по элементам	5660	1 004 965	789 538
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	354 434	289 463
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 359 399	1 079 001

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



Руководитель

Альтергопт Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

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	2 371	12 525	(12 109)	-	2 787
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель Альтерголт Александр Александрович
(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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Альтерголт Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

31 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
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
Альтерголт Александр
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2021 г.

Текстовые пояснения

К годовой бухгалтерской отчетности за 2020 г.

ООО «Агро»

Общие сведения об организации.

-Общество с ограниченной ответственностью «Агро» зарегистрировано 20 февраля 2003 года в ИФНС России по г. Кемерово, регистрационный номер 1034205030749; ИНН 4205046162

-Место нахождения общества: Российская Федерация, г.Кемерово, ул. Пчелобазы,15.

Участниками Общества являются:

- Альтерготт А.А. – 4020120 руб. (20%);
- Мангазеева Т.В. – 4020120 руб. (20%);
- Юрьев А.Г. – 4020120 руб. (20%);
- Горяшина Н.В. – 4020120 руб. (20%);
- Лопатина Н.Н. – 4020120 руб. (20%).

-Уставный капитал общества определен в размере 20 101 тыс. рублей.

- Общество имеет дочернюю организацию – ООО «Агромаш» (доля участия 100%).

-Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Альтерготт Александр Александрович, осуществляющий контроль над Обществом.

-Среднесписочная численность работников за 2020г. составила 84 человека (за 2019г. – 86 человек).

-Обществом зарегистрировано одно обособленное подразделение – торговая точка в городе Мариинск.

В 2020 году в учетную политику изменения не вносились. Данные бухгалтерской отчетности по основным статьям подтверждены результатами инвентаризации.

Основной вид деятельности – производство машин, используемых в растениеводстве; оптовая торговля машинами, оборудованием и запасными частями к ним для сельского хозяйства; предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию, машин для сельского хозяйства.

Годовая бухгалтерская отчетность подготовлена и представлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Основные положения учетной политики.

1. Стоимость нематериальных активов погашать линейным способом исходя из норм, определенных с учетом срока полезного использования.

2. Амортизацию основных средств начислять линейным способом по всем группам основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объектов к учету, с учетом срока эксплуатации данных объектов у предыдущего собственника.

3. При стоимости актива не более 40 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев, учитывать его как материальные запасы на сч. 10.9 и списывать на счета затрат по мере их передачи в эксплуатацию.

Срок полезного использования основных средств устанавливать в соответствии со постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, СПИ определять в соответствии с техническими условиями или рекомендациями изготовителей.

4. Материально-производственные запасы, принадлежащие Обществу, но находящиеся в пути, либо переданные покупателю в залог, принимаются к учету по цене, предусмотренной в договоре, с последующим уточнением фактической себестоимости (п. 26 ПБУ 5/01).

5. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценку производить по средней себестоимости (п. 16 ПБУ 5/01)

6. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости на счете 43. В качестве учетных цен на готовую продукцию применяется нормативная (плановая) производственная себестоимость. При передаче готовой продукции на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой

продукции используется метод списания средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01).

7. Незавершенное производство оценивать методом инвентаризации по фактическим производственным затратам.

8. Дополнительные затраты связанные с получением заемных средств – списывать на операционные расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

9. Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые, отражаемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации») и сч.44 «Расходы на продажу».

Косвенные (включающие в себя затраты на оплату труда, страховые взносы с ФОТ, амортизационные отчисления по объектам основных средств и другие) полностью списывать в конце отчетного месяца на сч.90.7 «расходы на продажу» без распределения по видам деятельности.

10. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один отчетный период составляет менее 5% от общего итога соответствующих статей расходов.

11. Выручка от реализации отражается в учете по методу начисления т.е.:

- в отношении товаров и продукции собственного производства по факту перехода права собственности (исходя из условий договора)
- в отношении услуг на дату подписания акта об оказании услуг
- в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений и оборудования-ежемесячно.

12. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п.20 и 21 ПБУ №18/2. Разницы обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

13. Величину резерва на оплату отпусков формировать ежемесячно по категориям работников. Резерв на оплату отпусков отражать по кредиту сч.96, в корреспонденции со счетами затрат той или иной категории работников.

14. Величину резерва по сомнительным долгам определять ежеквартально по каждому сомнительному долгу (поставщики, подрядчики, долги по займам) явно просроченному, согласно условиям договора.

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

В 2020 г. Общество имело валютные счета в долларах США, евро и китайских юанях для расчетов с поставщиками. Остаток валютных средств на указанном счете, а также задолженность перед поставщиками, выраженная в иностранной валюте, отражены в бухгалтерском балансе по курсу Банка России на 31.12.2020 г.:

73,8757 руб. за 1 доллар США,

90,6824 руб. за 1 евро,

11,3119 руб. за 1 китайский юань.

В составе прочих поступлений и платежей Отчета о движении денежных средств отражены:

Вид поступлений/платежей	2020 г., тыс.руб.	2019 г., тыс.руб.
Прочие поступления (строка 4119), в т.ч.	118 076	106 194
свернутые потоки по НДС	117 110	106 029
прочие	966	165
Прочие платежи (строка 4129), в т.ч.	(4 878)	(9 830)
услуги банка (РКО)	(1 531)	(1 259)
выдача денежных средств в подотчет	(2 538)	(3 815)
валютные операции	-	(984)
вознаграждения дилеров	-	(2 001)
оплата за организацию питания работников	-	(1 526)
прочие	(809)	(245)

Прочие доходы и расходы в Отчете о финансовых результатах состоят:

Вид дохода/расхода	2020 г., тыс.руб.	2019 г., тыс.руб.
Прочие доходы всего, в т.ч.	54 643	23 399
доходы от реализации материалов	30 395	16 160
доходы от реализации основных средств	208	750
курсовые разницы	14 991	487

возврат товаров	2 850	-
доходы, не принимаемые для налогообложения	2 850	5 108
прочие доходы	3 347	894
Прочие расходы всего, в т.ч.	(61 261)	(31 685)
расходы от реализации материалов	(29 510)	(16 362)
курсовые разницы	(183)	(1 154)
услуги банка (РКО)	(2 151)	(1 717)
дилерское вознаграждение	(7 080)	(2 954)
корректировка резерва на отпуска	-	(1 507)
расходы по лизинговому имуществу	(1 244)	(978)
прочие расходы на оплату труда и страховые взносы	(3 880)	(1 526)
расходы на консервацию основных средств	-	(212)
расходы, не принимаемые для налогообложения	(5 725)	(1 611)
возврат товара	(5 464)	-
прочие расходы	(6 024)	(3 664)

Отложенные налоговые обязательства в 2020 и 2019 гг. определялись по действующей ставке налога на прибыль, равной 20 %.

Показатели	2020 г., тыс.руб.	2019 г., тыс.руб.
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	499	(1 390)
Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе	80 362	71 837
условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	78 563	76 502
постоянный налоговый расход (доход)	1799	(4 665)

Связанные стороны

Общество является учредителем ООО «Агромаш» со 100% долей в уставном капитале.

Операции с ООО «Агромаш» и величина денежных потоков приведены в таблице:

Вид операции	Сумма, тыс. руб.
<i>Обороты по операциям</i>	
Получение дивидендов от ООО «Агромаш» в 2020 году	60 000
Получение дивидендов от ООО «Агромаш» в 2019 году	57 000
Приобретение материалов, полуфабрикатов, товаров у ООО «Агромаш» за 2020 год (с НДС)	734 378
Приобретение материалов, полуфабрикатов, товаров у ООО «Агромаш» за 2019 год (с НДС)	628 728
Реализация товаров, работ услуг за 2020 год (без НДС)	156 122

Реализация товаров, работ услуг за 2019 год (без НДС)	130 807	
Предоставление ООО «Агромаш» имущества в аренду за 2020 год (без НДС)	34 812	
Предоставление ООО «Агромаш» имущества в аренду за 2019 год (без НДС)	34 812	
<i>Незавершенные операции</i>		
Дебиторская задолженность на 31.12.2020	41 702	
Дебиторская задолженность на 31.12.2019	32 649	
Дебиторская задолженность на 31.12.2018	65 167	

Выплаты ключевому управленческому персоналу (генеральный директор, исполнительный директор, финансовый директор, директор по коммерции, технический директор, заместитель генерального директора по производству, заместитель генерального директора по правовым вопросам, заместитель генерального директора по строительству, главный бухгалтер), представленные краткосрочными вознаграждениями, за 2020 год составили 36 197 тыс. руб. (за 2019 год – 20 015 тыс. руб.). Долгосрочные вознаграждения не предусмотрены.

В отчетном периоде была произведена выплата дивидендов участникам в сумме 194 184 тыс. руб. (за 2019 год – 163 897 тыс. руб.). Задолженность перед участниками отсутствует.

Информация о незаконченных судебных разбирательствах

В Арбитражном суде Кемеровской области проходит судебное заседание по делу № А27-14320/2019 (исковое заявление главы крестьянского фермерского хозяйства Попова Виталия Александровича (Тамбовская область, Никифоровский район, с. Ярославка, ОГРНИП 304680714200039, ИНН 681100014197) к Обществу (ответчик) о расторжении договора купли-продажи от 20.06.2018 № 204 СХТ/18 и взыскании 7 318 808 руб. 73 коп. долга. Иные условные обязательства отсутствуют.

Информация о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и

принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Отраслевые риски

Основные отраслевые риски связаны с возможным ухудшением ситуации в отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- негативное изменение рыночных цен,
- повышение цен на электроэнергию и теплоэнергию,
- рост цен на основные виды сырья.

Предпринимаются все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен.

Финансовые риски

Российский рубль является функциональной валютой. Продолжающийся конфликт на Украине и связанные с ним события дают основания оценивать риск ведения бизнеса в Российской Федерации на уровне прошлого года. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации в течение последних лет, привело к увеличению экономической неопределенности. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;

- возможное ужесточение требований законодательства в области охраны окружающей среды или изменение практики их применения.

Налоговые риски

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Кроме того, одним из факторов риска в деятельности Общества является эпидемиологическое неблагополучие в мире и Российской Федерации и сохраняющаяся угроза распространения коронавирусной инфекции.

Влияние COVID-19 на деятельность организации

В начале 2020 года во всем мире, и на территории РФ в частности, стал очень быстро распространяться новый коронавирус (COVID-19). Меры, применяемые многими компаниями на территории РФ для сдерживания распространения COVID-19, привели к существенным операционным трудностям.

Руководство Общества провело оценку влияния COVID-19 на его деятельность в 2020 году и пришло к выводу, что COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность как в текущих условиях, так и на будущие производственные планы Общества. В результате проведенных мероприятий по сдерживанию распространения COVID-19, в Обществе существенных фактов нарушения договорных отношений с покупателями не было выявлено.

События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в годовой бухгалтерской отчетности, не было.

Генеральный директор ООО «Агро»

31.03.2021г.


А.А. Альтерготт



Протокол 30 июля 2024 года

Пронумеровано на

сорока

Подпись

(листях)

(В.В. Кизь)

