Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

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	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 2020 г.[1]	60	(59)		( )		( )				60	(59)
	5110	за 2019 г.[2]	60	(59)		( )		( )				60	(59)
в том числе:		за 2020 г.[1]	60	(59)		( )		( )				60	(59)
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных		за 2019 г.[2]	60	(59)		( )		( )					
		за 2020 г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 2019 г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	5120			
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

01

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	5130	43	43	43
в том числе:				
базы данных		43	43	43
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
НИОКР - всего	**5140**	за 2020 г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 2019 г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе:		за 2020 г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 2019 г.[2]		( )		( )		( )		( )
		за 2020 г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 2019 г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

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 20 20 г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20 19 г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 20 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 19 г.[2]			( )	( )	
		за 20 20 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 19 г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г.[1]			( )	( )	
	5190	за 20 19 г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20 20 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 19 г.[2]			( )	( )	
		за 20 20 г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20 19 г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

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 [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
						первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 2020 г.[1]	27153	(19715)	1071	( )		(2057)			28224	(21772)
	5210	за 2019 г.[2]	25193	(17534)	1960	( )		(2181)			27153	(19715)
в том числе:		за 2020	3291	(1601)	176	( )		(36)			3467	(1637)
здания и сооружения		за 2019 г.[2]	3291	(1567)		( )		(34)			3291	(1601)
		за 2020 г.[1]	17748	(14089)	694	( )		(1344)			18442	(15433)
машины и оборудования		за 2019 г.[2]	15788	(12445)	1960	( )		(1644)			17748	(14089)
		за 2020 г.[1]	4049	(2870)		( )		(642)			4049	(3512)
транспортные средства		за 2019 г.[2]	4049	(2371)		( )		(499)			4049	(2870)
		за 2020 г.[1]	2065	(1155)	201	( )		(35)			2266	(1190)
другие виды основных средств		за 2019 г.[2]	2065	(1151)		( )		(4)			2065	(1155)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

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 20 20 г.[1]	608		( )	(608)	
	5250	за 20 19 г.[2]	849	14	( )	(255)	608
в том числе:		за 20 20 г.[1]	432		( )	(432)	
линия штамповки		за 20 19 г.[2]	418	14	( )	( )	432
		за 20 20 г.[1]	176		( )	(176)	
модернизация ангара		за 20 19 г.[2]	176		( )	( )	176
		за 20 20 г.[1]			( )	( )	
гидравлическая насосная станция		за 20 19 г.[2]	255		( )	(255)	

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
(объект основных средств)			
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
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			
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			

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 [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 20 г.[1]				( )					
	5311	за 20 19 г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 20 г.[1]				( )					
(группа, вид)		за 20 19 г.[2]				( )					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 20 г.[1]			10000	( )				10000	
	5315	за 20 19 г.[2]				( )					
в том числе:		за 20 20 г.[1]			10000	( )				10000	
(вексель)		за 20 19 г.[2]				( )					
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 20 г.[1]			10000	( )				10000	
	5310	за 20 19 г.[2]				( )					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: *(группы, виды)*				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.[1]	18311	( )	219702	(223493)			x	14520	( )
	5420	за 2019 г.[2]	14350	( )	183071	(179110)			x	18311	( )
в том числе:		за 2020 г.[1]	10021	( )	63893	(65964)				7950	( )
материалы и аналогичные ценности		за 2019 г.[2]	6380	( )	37813	(34172)				10021	( )
затраты в незавершенном производстве		за 2020 г.[1]	2065	( )	64608	(61948)				4725	( )
		за 2019 г.[2]	3601	( )	62756	(64292)				2065	( )
готовая продукция		за 2020 г.[1]	6225	( )	91201	(95581)				1845	( )
		за 2019 г.[2]	4369	( )	82502	(80646)				6225	( )
прочие		за 2020 г.[1]		( )		( )					( )
		за 2019 г.[2]		( )		( )					( )

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

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			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 19 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 20 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 19 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.[1]	4788	( )	234738		(234154)	( )			5372	( )
	5530	за 20 19 г.[2]	6771	( )	126401		(128384)	( )			4788	( )
в том числе:		за 20 20 г.[1]	2063	( )	113066		(112869)	( )			2260	( )
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 19 г.[2]	3487	( )	106824		(108248)	( )			2063	( )
		за 20 20 г.[1]	1024	( )	1500		(2524)	( )			0	( )
авансы выданные		за 20 19 г.[2]	1361	( )	1751		(2088)	( )			1024	( )
		за 20 20 г.[1]	1701	( )	2803		(1684)	( )			2820	( )
прочая краткосрочная		за 20 19 г.[2]	1923	( )	17826		(18048)	( )			1701	( )
Итого	5500	за 20 20 г.[1]	4788	( )	117369		(117077)	( )			5080	( )
	5520	за 20 19 г.[2]	6771	( )	126401		(128384)	( )			4788	( )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31декабря 2020 г.[4]		На 31 декабря 2019 г.[2]		На 31 декабря 2018 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: *(наименование)*	5541						
и т.д.							

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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 2019 г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе:		за 2020 г.[1]				( )	( )	( )	
(вид)		за 2019 г.[2]				( )	( )	( )	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.[1]	15096	201091		(206473)	( )		9714
	5580	за 2019 г.[2]	13808	216667		(215379)	( )		15096
в том числе:		за 2020 г.[1]	2096	57165		(58703)	( )		558
расчеты с поставщиками		за 2019 г.[2]	2565	63156		(63625)	( )		2096
		за 2020 г.[1]	9428	87897		(93657)	( )		3668
авансы полученные		за 2019 г.[2]	7136	95665		(93373)	( )		9428
		за 2020 г.[1]	1355	32330		(32082)	( )		1603
по оплате труда		за 2019 г.[2]	1467	31592		(31704)	( )		1222
		за 2020 г.[1]	2159	22211		(21303)	( )		3067
по налогам и сборам		за 2019 г.[2]	2437	23120		(23398)	( )		2262

прочая краткосрочная		за 2020 г.[1]	58	1488		(728)	( )		818
		за 2019 г.[2]	203	3134		(3279)	( )		58
Итого	5550	за 2020 г.[1]	15096	201091		(206473)	( )	x	9714
	5570	за 2019 г.[2]	13808	216667		(215379)	( )	x	15096

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2020 г.[1]	За 2019 г.[2]
Материальные затраты	5610	43869	36316
Расходы на оплату труда	5620	32194	30668
Отчисления на социальные нужды	5630	7831	10055
Амортизация	5640	2057	2181
Прочие затраты	5650	369	308
Итого по элементам	5660	86320	79528
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-4380	3641
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	2660	1856
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	84600	85025

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	1010	3527	(2946)	( )	1591
в том числе: *резерв неиспользованных отпусков*		1010	3527	(2946)	( )	1591
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Полученные - всего	5800			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2020 г.[1]		За 2019 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе: на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5901				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2020 г.[1]	5910			( )	
2019 г.[2]	5920			( )	
в том числе: (наименование цели) 2020 г.[1]				( )	
2019 г.[2]				( )	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2020 год

1. Общие сведения.

Открытое Акционерное общество «Орелхолодмаш»,
ОГРН 1025700824511
ИНН /КПП 5753006642/575301001
Юридический и фактический адрес совпадают: 302028,ОРЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ,ГОРОД ОРЁЛ,УЛИЦА ГУРТЬЕВА,27 ;
Виды деятельности в 2020 году:
28.25.13 Производство промышленногохолодильного и морозильногооборудования
33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования
68.20.2 Аренда и управление собственнымили арендованным нежилым недвижимымимуществом
71.12.13 Разработка проектов покондиционированию воздуха, холодильнойтехнике, санитарной технике имониторингу загрязнения окружающейсреды, строительной акустике
Общество имеет лицензию на право пользования недрами серия ОРЛ № 54534 ВЭ
Общество является членом СРО Ассоциация национальный альянс проектировщиков «Главпроект» № СРО-П-174-01102012
Списочная численность на 31.12.2020 года – 75 человек.
Согласно устава управляющими органами являются:
- общее собрание акционеров;
- совет директоров в количестве 5 человек;
- единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор;
- коллегиальным исполнительным органом общества является правление.

В 2020 году генеральным директором был Хохлов Олег Александрович
Смены руководящего состава не было.
Уставной капитал предприятия 117640 руб. Количество акций 11764 шт.
Реестродержатель: Акционерное общество "ИНДУСТРИЯ-РЕЕСТР"
Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательством РСБУ.

2. Основные положения учетной политики.

Положения учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогового учета утверждены приказом. .
- бухгалтерский учет осуществляется главным бухгалтером с применением компьютерно й программы 1-С « Бухгалтерия».
- в 2020 году учетная политика на предприятии не менялась;
- основные методы оценки показателей в бухгалтерском и налоговом учете:

№ п.п	Показатели	В бухгалтерском учете	Налоговом учете
1.	Доходы предприятия	по отгрузке	по отгрузке
2.	Расходы предприятия	по начислению	по начислению
3.	Начисление амортизации	линейный	линейный
4	Переоценка ОС	не проводилась	не проводилась
5	Оценка принятия МПЗ к учету	по фактической стоимости	по фактической стоимости
6.	Оценка МПЗ при списании	по средней стоимости	по средней стоимости

7	Создание резервов	- на оплату отпусков - по сомнительным долгам	- на оплату отпусков - по сомнительным долгам
8	Учет заемных средств	объект учета отсутствует	объект учета отсутствует
6	Режим налогообложения	общий	

3. Информация, не раскрытая в формах отчетности:

информация	основания	
Информация о крупных сделках, требуюших утверждения	П.11 ПБУ 4/99	Не проводились
Информация о государственной помощи	П.22 ПБУ13/2000	Не предоставлялась
Информация о кредитах и займах	П.17.18 ПБУ 15/2008	Не имеется
Общее количество акций		11764
Сумма текущей прибыли		4914
Информация о прибыли (убытка) приходящаяся на 1 акцию	П 27 ПБУ4/99	0,42

4. Информация о связанных сторонах

3.1На 31 декабря 2020г конечным контролирующим бенефициаром общества являются:

Ф.И.О	Основание для признания бенефициарным владельцем	№ телефона	Адрес электронной почты
нет			

3.2 Полный перечень связанных сторон, включая зависимые

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Характер проводимых операции
Стефанов Сергей Георгиевич	Собственник более 25%	Выплата дивидендов
Стефанова Татьяна Викторовна	Собственник более 25%	Выплата дивидендов
Стефанов Павел Сергеевич	Собственник более 25%, трудовой договор	Выплата дивидендов, выплата заработной платы

Филиалов и дочерних предприятий общество не имеет. Предприятие имеет компактное размещение.

5. **Раскрытие информации о деятельности в условиях распространения новой короновирусной инфекции.**

В отчетном периоде приостановка деятельности в период вирусной инфекции имела место с 28.03.2020г. по 08.04.2020г. Предприятие работало в штатном режиме с 09.04.2020г. В этот период работники использовали свое право на очередной отпуск согласно графика отпусков и ТК РФ.
Предприятие не включено в перечень отраслей особо пострадавших от COVID-19.

6. **Информация о событиях после отчетной даты.**

Событий после отчетной даты, которые могли повлиять на достоверность бухгалтерской(финансовой отчетности) отсутствуют.

Предприятие не вело судебных дел ни в качестве истца, ни в качестве ответчика. По состоянию на 31.03.2021 год незавершенные судебные дела отсутствуют.

Проверки государственных органов в отчетном периоде не проводилось, налоги и сборы начислялись и уплачивались во время. Вся задолженность подтверждена актами сверок.

7. Непрерывность деятельности предприятия

На 31.12.2020 года величина чистых активов Общества положительна и требования законодательства соблюдены.

Руководство не планирует ликвидацию или реорганизацию общества в будущем и продолжит свою деятельность непрерывно в течении следующих 12 месяцев.

Генеральный директор О.А. Хохлов

Главный бухгалтер М.В. Зиновьева