ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ХИМЗАВОД ФТОРСОЛЕЙ» ЗА 2020 ГОД

ОГЛАВЛЕНИЕ

Краткая характеристика деятельности Общества 2

Учетная политика Общества 3

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 4

1. **Нематериальные активы и расходы на НИОКР** 4
2. **Основные средства** 7
3. **Финансовые вложения** 10
4. **Запасы** 11
5. **Дебиторская и кредиторская задолженность** 13
6. **Затраты на производство** 15
7. **Оценочные обязательства** 16
8. **Дополнительная информация** 17

8.1. Информация о связанных сторонах 17
8.2. Ключевой управленческий персонал 18

Информация о рисках хозяйственной деятельности 19

События после отчетной даты и условные обязательства 19

Краткая характеристика деятельности Общества.

- Общество с ограниченной ответственностью «Химический завод фторсолей» (далее ООО«Химзавод фторсолей», «Общество»)

Дата государственной регистрации – 11 февраля 2011 г.
Свидетельство о государственной регистрации юридического лица – серия 59 № 003721981.
Государственный регистрационный номер - 1115908000295.
Идентификационный номер налогоплательщика - 5908047203

- Численность сотрудников по состоянию на 31декабря 2020 года составляет 63 человек, в том числе:
  - управление - 28 человека;
  - цех по производству фторсолей - 35 человека.

- Уставный капитал составляет 1 000 000 руб. Единственным участником является– Станислав Евгеньевич Котельников с долей 100 процентов. Уставный капитал в 2020 году не менялся.

- Перечень основных видов деятельности:
  – производство и продажа продукции неорганической химии;
  – перепродажа товаров;
  – услуги по розливу кислотных составов.

- Особенности составления бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих российских стандартов бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год были использованы образцы форм, утвержденные Приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организации". (в ред. от 19.04.2019 г. № 61н)

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется с применением компьютерной программы 1С УПП.

В течение 2020 года снижена налоговая нагрузка на предприятие в связи с понижением тарифа на страховые взносы до 15 % для МСП из-за коронавируса. (Основание — Федеральный закон от 01.04.2020 № 102-ФЗ.) В остальном пандемия последствия на организацию не оказала.

Снижение финансовых показателей связано со снижением деловой активности по РФ.

Аудитор Общества.

Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТ-КОНТРАКТ" (ОГРН 1025900759301, дата присвоения 26.09.2002г.)
Место нахождения: 614068, Пермский край, г. Пермь, ул. Пермская, 200, оф. 15
Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация "Содружество" (сокращенное наименование СРО ААС). (регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций № 10206012025 от 30.12.2009 г. СРО ААС).

Учетная политика Общества.

Бухгалтерский учет в обществе организован на основании действующих нормативных документов: Федерального Закона РФ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н).

1) Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

2) Начисление амортизации объектов основных средств, производить линейным способом исходя из их первоначальной (восстановительной) стоимости и норм амортизации, исчисленных из срока полезного использования этих объектов.

3) Переоценка основных средств не производится.

4) Активы, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов (п.5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств).

5) Установить, что амортизация объектов основных средств основных средств производится линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01). Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объектов к учету исходя из:

ожидаемого срока использования этого объекта, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;

нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

6) Спецодежда, находящаяся в собственности общества, а также в хозяйственном ведении или оперативном управлении, учитываются до передачи в производство (эксплуатацию) в составе оборотных активов организации по счету «Материалы».

7) Материально-производственные запасы к учету принимаются по фактической себестоимости. Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по стоимости их приобретения.

8) При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»).

9) Готовая продукция отражается в учете по фактической производственной себестоимости (п.13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»).

Расходы, связанные с доставкой товаров транспортом и персоналом предприятия, отражаются по соответствующим статьям издержек обращения (расходы на оплату труда, расходы на топливо, расходы на аренду автотранспорта, и т.д.)

10) Общество формирует резерв на оплату отпусков. По итогам отчетного года Общество проводит инвентаризацию резерва. Если по итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. В обратном случае отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

11) Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

12) Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. Ставка налога на прибыль – 20 %.

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 2020 г.	9 721	(1 618)	-	-	-	(517)	-	-	-	9 721	(2 135)
	5110	за 2019 г.	9 721	(1 101)	-	-	-	(517)	-	-	-	9 721	(1 618)
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2020 г.	9 559	(1456)	-	-	-	(517)	-	-	-	9 559	(1973)
	5111	за 2019 г.	9 559	(939)	-	-	-	(517)	-	-	-	9 559	(1456)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2020 г.	162	(162)	-	-	-	-	-	-	-	162	(162)
	5112	за 2019 г.	162	(162)	-	-	-	-	-	-	-	162	(162)

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	1	1	1
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5132	1	1	1
Прочие нематериальные активы	5133	-	-	-

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 2020 г.	14 603	(13 139)	1 404	-	-	(791)	16 007	(13 929)
	5150	за 2019 г.	14 081	(11 059)	522	-	-	(2 080)	14 603	(13 139)
в том числе: НИОКР -Конструкторская и технологическая документация на производство полифторида (трифторида) калия	5141	за 2020 г.	1 569	(824)	-	-	-	(156)	1 569	(980)
	5151	за 2019 г.	1 569	(667)	-	-	-	(157)	1 569	(824)
НИОКР -Технологическая документация на производство калия фтористого безводного	5142	за 2020 г.	296	(148)	-	-	-	(30)	296	(178)
	5152	за 2019 г.	296	(119)	-	-	-	(30)	296	(148)
Технологическая документация "Выполнение работ по гуммированию ЖДЦ резиновой смесью"	5143	за 2020 г.	-	-	1 334	-	-	(400)	1334	(400)
	5153	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Способ нанесения гумировочного покрытия на внутр. поверхность котлов ЖДЦ	5144	за 2020 г.	-	-	30	-	-	-	30	-
	5154	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР- Конструкторская документация (22 комплекта)	5145	за 2020 г.	12 738	(12 167)	40	-	-	(204)	12 778	(12 371)
	5155	за 2019 г.	12 216	(10 274)	522	-	-	(1 893)	12 738	(12 167)

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	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020 г.	-	1 404	-	(1 374)	30
нематериальных активов - всего	5190	за 2019 г.	522	-	-	(522)	-
в том числе: Технологическая длкументация "Выполнение	5181	за 2020 г.	-	1 334	-	(1 334)	-
работ по гуммированию ЖДЦ резиновой смесью"	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-
"Способ нанесения гумировочного покрытия на	5182	за 2020 г.	-	30	-	-	30
внутр. поверхность котлов ЖДЦ"	5192	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Техническая документация "Смеси резиновые	5183	за 2020 г.	-	40	-	(40)	-
невулканизированные товарные"	5193	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Заявка на изобретение №2017115735 "Способ	5184	за 2020 г.	-	-	-	-	-
получения реактивной соляной кислоты"	5194	за 2019 г.	522	-	-	(522)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
					уточнение вида ОС			Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступи-ло	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	77 454	(34 886)	0	0	37 166	(168)	141	(13 518)	-	-	114 452	(48 263)
	5210	за 2019г.	52 270	(25 422)			26 454	(1 270)	1 270	(10 734)	-	-	77 454	(34 886)
в том числе: Машины и оборудование (кроме оргтехники)	5201	за 2020 г.	40 739	(28 601)	(8 648)	3277	12 837	0	-	(5 622)	-	-	44 928	(30 946)
	5211	за 2019 г.	30 829	(21 029)			9 910	0	-	(7 572)	-	-	40 739	(28 601)
Информационно-компьютерное и телекомуникационное оборудование (ИКТ)	5202	за 2020 г.	1 394	(1 171)	(233)	101	182	-	-	(101)	-	-	1 343	(1 171)
	5212	за 2019 г.	1 394	(1 018)			-	-	-	(153)	-	-	1 394	(1 171)
Сооружение	5203	за 2020 г.	1 189	(986)			888	-	-	(113)	-	-	2 077	(1 099)
	5213	за 2019 г.	1 189	(737)			-	-	-	(249)	-	-	1 189	(986)
Здания	5204	за 2020 г.	15 917	(1 582)			18 149	-	-	(527)	-	-	34 066	(2 109)
	5214	за 2019 г.	14 044	(1 167)			1 873	-	-	(415)	-	-	15 917	(1 582)
Транспортные средства	5205	за 2020 г.	12 053	(2 259)	8648	(3 277)	2 803	(168)	141	(6 963)	-	-	23 336	(12 358)
	5215	за 2019 г.	4 174	(1 270)			9 149	(1 270)	1 270	(2 259)	-	-	12 053	(2 259)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2020 г.	487	(287)	233	(101)	71	-	-	(192)	-	-	791	(580)
	5216	за 2019 г.	487	(201)			-	-	-	(86)	-	-	487	(287)
Земельные участки	5207	за 2020 г.	5 675	-			2 236	-	-	-	-	-	7 911	-
	5217	за 2019 г.	153	-			5 522	-	-	-	-	-	5 675	-
объекты полученные в лизинг	5208	за 2020 г.												
	5218	за 2019 г.												
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	0	-			-	-	-	-	-	-	0	-
	5230	за 2019 г.	-	-			-	-	-	-	-	-	0	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение объектов основных средств, полученных в лизинг, учтено по строкам с кодами: 5201 (машины и оборудование) и 5205 (транспортные средства)

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 2020 г.	1 138	25 340	-	(24 622)	1 856
	5250	за 2019 г.	3 010	18 903	-	(20 775)	1 138
в том числе: Реактор V=100 л	5241	за 2020 г.	155	-	-	-	155
	5251	за 2019 г.	155	-	-	-	155
Насос Х 80-65-160 И-5	5242	за 2020 г.	61	-	-	(61)	
	5252	за 2019 г.	61	-	-	-	61
Вентилятор ВР-280-46	5243	за 2020 г.	-	80	-	-	80
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	
ОКВ-57_Производственная площадка (Гальперина 6)	5244	за 2020 г.	922	699	-	-	1 621
	5254	за 2019 г.	922	-	-	-	922
ОКВ-58_Реконструкция корпуса 19	5245	за 2020 г.	-	-	-		-
	5255	за 2019 г.	1 872	-	-	(1 872)	-
Земельный участок под здание корпуса 2	5246	за 2020 г.	-	1 562	-	(1 562)	-
	5256	за 2019 г.	-		-	-	-
Земельный участок под здание корпуса 6	5247	за 2020 г.	-	674	-	(674)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Аппарат шланговый с приводом ПШ-2-20*2-155	5248	за 2020 г.	-	63	-	(63)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Вагон-цистерна для соляной кислоты (модель 15-1230)	5249	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019 г.	-	4 496	-	(4 496)	-
Вагон-цистерна для соляной кислоты		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	4 152	-	(4 152)	-
Автомашина TOYOTA LAND CRUISER 150 (PRADO)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	168	-	(168)	-
Таль электрическая канатная гр. 1 т.		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	62	-	(62)	-
Автопогрузчик вилочный HELI, CPCD 15-[C2(R)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	979	-	(979)	-
Таль электрическая канатная гр. 2 т.		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	65	-	(65)	-
Легковой автомобиль LAND ROVER RANGE ROVER		за 2020 г.	-		-		-
		за 2019 г.	-	8 981	-	(8 981)	-
Здание корпуса 2 (отделение смешения, хранения кислот)		за 2020 г.	-	9 107	-	(9 107)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Здание- производственный корпус № 6		за 2020 г.	-	9 042	-	(9 042)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Транспортная система с кантователями		за 2020 г.		1 398		(1 398)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Транспортная система с кантователями (колеса)		за 2020 г.	-	241		(241)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль TOYOTA CAMRY		за 2020 г.	-	2 474		(2 474)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 872
в том числе: Здание 2-этажное кирпичное производственного корпуса с подвалом (ИНВ 044)	5261	-	1 872
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	17 349	21 512	2 904
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	83 898	83 898
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	7 544	7 544
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	28 116	22 762	11 294
	5287	-	-	-

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)		
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка			первона-чальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5303	за 2020 г.	400	-	1 300	-	-	-	-	1 700	-
	5313	за 2019 г.	-	-	426	26	-	-	-	400	-
в том числе:	5304	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доля в уставном капитале ООО	5314	за 2019 г.	-	-	26	26	-	-	-	-	-
Бойко Павел Иванович	5305	за 2020 г.	400	-	250	-	-	-	-	650	-
	5315	за 2019 г.	-	-	400	-	-	-	-	400	-
ООО "БТР"	5306	за 2020 г.	-	-	850	-	-	-	-	850	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИП Мартынов Виталий Викторович	5307	за 2020 г.	-	-	200	-	-	-	-	200	-
	5317	за 2019 г.	-		-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	400	-	1300	-	-	-	-	1 700	-
	5310	за 2019 г.	-	-	426	26	-	-	-	400	-

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 2020 г.	25 876	-	255 527	(250 672)	-	-	X	30 731	-
	5420	за 2019 г.	27 520	-	355 496	(357 140)	-	-	X	25 876	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	14 245	-	86 009	(81 802)	-	-	-	18 452	-
	5421	за 2019 г.	16 891	-	104 202	(106 848)	-	-	-	14 245	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	7 990	-	113 794	(116 685)	-	-	-	5 099	-
	5422	за 2019 г.	5 810	-	153 925	(151 745)	-	-	-	7 990	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	-	-	361	(361)	-	-	-	-	-
	5423	за 2019 г.	1 554	-	2 708	(4 262)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	3 641	-	55 363	(51 824)	-	-	-	7 180	-
	5425	за 2019 г.	3 265	-	94 661	(94 285)	-	-	-	3 641	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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: по договору залога N6984OMJVM55W2O0GL2UZ3F от 05.11.2020 г.	5446	13 391	-	-
по договору залога №6984BFPRNQXW1O0GL0UZ3F от 03.10.2019 г.	5447	-	15 731	-

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	в том числе, величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начислени	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	в том числе,величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	19 942		90 965		(90 100)	-	-	-	-	-	20 807	-
	5530	за 2019 г.	35 214	(385)	288 863		(303 750)	(385)	-	-	-	-	19 942	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	7 269	-	49 289	-	(55 021)	-	-	-	-	-	1 537	-
	5531	за 2019 г.	29 011	-	165 132	-	(186 874)	-	-	-	-	-	7 269	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	8 349	-	13 465	-	(9 963)	-	-	-	-	-	11 851	-
	5532	за 2019 г.	2 112	-	94 764	-	(88 527)	-	-	-	-	-	8 349	-
Прочая	5513	за 2020 г.	3 037		8 814	-	(6 616)	-	-	-	-	-	5 235	-
	5533	за 2019 г.	441	(385)	11 508	-	(8 527)	(385)	-	-	-	-	3 037	-
Расчеты с разными дебиторами	5514	за 2020 г.	1 287	-	19 397	-	(18 500)	-	-	-	X	X	2 184	-
	5534	за 2019 г.	3 650	-	17 459	-	(19 822)	-	-	-	X	X	1 287	-
Итого	5500	за 2020 г.	19 942		90 965	-	(90 100)	-	-	X	X	X	20 807	-
	5520	за 2019 г.	35 214	(385)	288 863	-	(303 750)	(385)	-	X	X	X	19 942	-

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	-	1 766	-	1 766	-	1766
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	314	-	1 116	-	1116
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами	5544	-	1 452	-	650	-	650

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 2020 г.	49 710	75 988	-	(42 227)	-	-	-	-	83 471
	5571	за 2019 г.	44 315	38 827	-	(33 432)	-	-	-	-	49 710
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	19 000	75 988		(42 227)	-	-	-	-	52 761
	5572	за 2019 г.	18 805	32 827	-	(32 632)	-	-	-	-	19 000
займы	5553	за 2020 г.	30 710	-	-	-	-	-	-	-	30 710
	5573	за 2019 г.	25 510	6 000	-	(800)	-	-	-	-	30 710
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	32 599	154 245	5 927	(154 317)	-	-	-	-	38 454
	5580	за 2019 г.	33 816	417 294	5 943	(424 454)	-	-	-	-	32 599
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	24 436	123 771		(117 233)	-	-	-	-	30 974
	5581	за 2019 г.	20 760	170 287	-	(166 611)	-	-	-	-	24 436
авансы полученные	5562	за 2020 г.	2 400	14 271	-	(11 182)	-	-	-	-	5 489
	5582	за 2019 г.	3 603	112 577	-	(113 780)	-	-	-	-	2 400
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	4 684	14 011	17	(18 046)	-	-	-	-	666
	5583	за 2019 г.	3 104	31 853	205	(30 478)	-	-	-	-	4 684
кредиты	5564	за 2020 г.	57	-	3 146	(3 083)	-	-	-	-	120
	5584	за 2019 г.	4 842	46 691	2 194	(53 670)	-	-	-	-	57
займы	5565	за 2020 г.	45	-	2 764	(2 575)	-	-	-	-	234
	5585	за 2019 г.	293	-	3 544	(3 792)	-	-	-	-	45
прочая	5566	за 2020 г.	824	-	-	(822)	-	-	-	-	2
	5586	за 2019 г.	1 091	53 158	-	(53 425)	-	-	-	-	824
Расчеты с прочими кредиторами	5567	за 2020 г.	153	2 192	-	(1 376)	-	-	X	X	969
	5587	за 2019 г.	123	2 728	-	(2 698)	-	-	X	X	153
Итого	5550	за 2020 г.	82 309	230 233	5 927	(196 544)	-	X	X	X	121 925
	5570	за 2019 г.	78 131	456 121	5 943	(457 886)	-	X	X	X	82 309

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	95 292	119 950
Расходы на оплату труда	5620	30 366	28 527
Отчисления на социальные нужды	5630	8 957	10 291
Амортизация	5640	14 741	13 246
Прочие затраты, *в том числе:*	5650	16 687	18 203
Расходы на управление	5651	*823*	*1 403*
Затраты на командировки	5652	*434*	*1 613*
Услуги связи	5653	*569*	*463*
Услуги информационно-вычислительного обслуживания	5654	*518*	*589*
Арендная плата	5655	*7 620*	*9 012*
Услуги охраны	5657	*231*	*231*
Налоги сборы	5658	*654*	*552*
Расходы на юридические, бухгалтерские и иные информационные услуги	5659	*1 222*	*360*
Представительские расходы	5659/1	*13*	*22*
Расходы по договорам ГПХ	5659/2	*1 334*	*1 510*
Расходы по охране труда и ТБ	5659/3	*2 058*	*1 825*
Расходы на рекламу	5659/4	*271*	*15*
Регистрация и сертификация продукции	5659/5	*222*	*146*
Канцелярские расходы	5659/6	*67*	*84*
Услуги по повышению квалификации	5659/7	*41*	*94*
Расходы по уборке здания (аутсорсинг)	5659/8	*268*	*95*
Расходы в виде взносов в некоммерческие фонды	5659/9	*44*	*66*
Страховые взносы по общим видам страхования (ОСАГО)	5659/10	*212*	*29*
Прочие расходы	5659/11	*86*	*94*
Итого по элементам:	5660	166 043	190 217
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5670	361	2 708
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой	5680	(647)	(1 002)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	**5600**	**165 757**	**191 923**

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	194	2 792	(2 782)	-	204
в том числе: резерв на отпуск	5701	194	2 792	(2 782)	-	204

8. Дополнительная информация

8. 1. Инормация о связанных сторонах

Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %
ООО «Классик»	Общий учредитель	50
ООО "Бюро технических решений"	аффилированное лицо - Кощеева Светлана Владимировна - заместитель директора по административно-хозяйственной деятельности	100
ООО "Химинвент"	аффилированное лицо - Кощеева Светлана Владимировна - заместитель директора по административно-хозяйственной деятельности	100
Котельников Станислав Евгеньевич	Бенефициарный владелец Общества	
Дорошкевич Максим Владимирович	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	

Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 год, тыс. руб		Данные за 2019 год, тыс. руб	
		Объем операции	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 года	Объем операции	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 года
ООО «Классик»	приобретение товаров , работ, услуг	803	527	206	1 330
	авансы полученные		4 005	106	4 005
ООО "Бюро технических решений"	приобретение товаров , работ, услуг	11	23	12	12
	авансы выданные	2 007	2 585	4 592	4 592
ООО "Химинвент"	приобретение товаров , работ, услуг	-	-	6726	0
	авансы выданные	791	(23)	768	768
Котельников Станислав Евгеньевич	Долгосрочный заем	-	24 710	800	24 710
	Проценты по долгосрочному займу	2 224	188	3 323	36
Дорошкевич Максим Владимирович	Долгосрочный заем	-	6 000	6 000	6 000
	Проценты по долгосрочному займу	540	46	478	9

8.2. Ключевой управленческий персонал Общества

Фамилия, имя, отчество	Основания для включения
Дорошкевич Максим Владимирович	директор
Котельников Станислав Евгеньевич	директор по развитию
Бойко Павел Иванович	директор по инжинирингу
Андрейчатенко Валерий Владимирович	технический директор

Выплаты по основному управленческому персоналу

Данные за 2020 год				Данные за 2019 год			
Выплаты		страховые взносы	долгосрочные вознаграждения	Выплаты		страховые взносы	долгосрочные вознаграждения
всего	в том числе: НДФЛ			всего	в том числе: НДФЛ		
10 295	1 360	2 045	не выплачивались	4 860	632	1 395	не выплачивались

Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Деятельность Общества подтверждена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей.
Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

Финансовые риски – Общество привлекает займы финансовых ресурсов, для чего ведет периодический контроль и анализ текущих кредитных предложений, мониторинг кредитного рейтинга банков. Расчетный счет Общества открыт в крупнейшем банке - ПАО «Сбербанк России». Для снижения риска нарушения контрагентами обязательств по оплате Общество поставляет продукцию в основном на условиях предоплаты, ведет регулярную инвентаризацию непогашенной дебиторской задолженности.

Риск ликвидности – Цель Общества – поддержание баланса между обеспечением денежными средствами и гибкостью посредством использования банковских кредитов. Бюджет денежных потоков учитывает сроки поступлений и выбытий денежных средств от операций Общества. На основании прогнозных денежных потоков принимается решение об инвестировании свободных денежных средств или привлечении внешнего финансирования. Реализация политики управления риском ликвидности обеспечивает Обществу достаточные денежные средства для оплаты обязательств в срок. Риск начала процедуры банкротства или ликвидации Общества отсутствует.

Технологические риски – Общество мало подвержено, так как имеет квалифицированных и опытных сотрудников, качество выполнения технологических операций постоянно контролируется. Общество уделяет внимание подготовки и переподготовке кадров.

Риски, связанные с судебными процессами, отсутствуют.

События после отчетной даты и условные обязательства.

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности Общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.
Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
Вероятность наступления события, которое может возникнуть по результатам прошлой хозяйственной деятельности и которое может в будущем уменьшить экономическую выгоду Общество оценивает как низкую

Директор М. В. Дорошкевич

Главный бухгалтер К. А. Головкова

05 февраля 2021 года