

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

#### ОАО «СУДЖАНСКИЙ ЗАВОД ТРАКТОРНЫХ АГРЕГАТОВ»

ЗА 2020 ГОД

#### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

История акционерного общества начинается с организации в сентябре 1943 года машинотракторной мастерской, реорганизованной в 1956 году в завод по ремонту сельскохозяйственной техники, который в 1959 году переименован в Суджанский завод тракторных запасных частей, а с 1969 года завод работал в составе Министерства тракторного и сельскохозяйственного машиностроения СССР и был переименован в Суджанский завод тракторных агрегатов.

25.02.1993г. в соответствии с Указом Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 года № 721 государственное предприятие Суджанский завод тракторных агрегатов было преобразовано в АО «Суджанский завод тракторных агрегатов».

20.05.1998г. с целью приведения учредительных документов в соответствие с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» предприятие зарегистрировано как ОАО «Суджанский завод тракторных агрегатов».

Открытое акционерное общество «Суджанский завод тракторных агрегатов» действует в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», иным действующим законодательством РФ и Уставом Общества.

ОАО «Суджанский завод тракторных агрегатов» является коммерческой организацией с правом юридического лица, имеет самостоятельный баланс, расчетный счет в Отделении № 8596 ПАО Сбербанке России.

ОАО «Суджанский завод тракторных агрегатов» зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц МНС России №4 по Курской области за основным государственным номером 1024600784229. Свидетельство 46 № 000478333.

Место нахождения (юридический адрес) ОАО «Суджанский завод тракторных агрегатов» - 307800, Курская область, Суджанский район, г. Суджа, ул.К.Либкнехта, дом 1.

Основной вид деятельности, производство инструмента.

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

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет 12885 рублей.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 45 чел.

В состав Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2020г. входят:

**Посашков Алексей Николаевич** – директор ООО «Техноком»;

**Суровцев Андрей Геннадьевич** - генеральный директор ОАО «Суджанский завод тракторных агрегатов»;

**Боровлева Лиля Яковлевна** - председатель Курской областной организации профсоюза машиностроителей РФ;

**Голуб Валентина Яковлевна**- пенсионер;

**Ямпольская Елена Михайловна** – заместитель генерального директора по правовой работе ООО «АМПАРО ГРУПП» г. Курск

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом генеральным директором Суровцевым Андреем Геннадьевичем.

В состав ревизионной комиссии по состоянию на 31 декабря 2020г. входят:

Попова Валентина Михайловна – заместитель начальника по экономике и планированию;

Беляева Валентина Николаевна – старший кладовщик;

Несмачная Любовь Михайловна – бухгалтер

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

### **3. ВЫРУЧКА (ДОХОДЫ) ОРГАНИЗАЦИИ**

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции изготовления признается - метод начисления в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2020 году составили 26340183 руб. (без НДС)

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2019 год – 23851529 руб.;
- 2018 год – 26116755 руб.;
- 2017 год – 29742349 руб.

### **4. РАСХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С РЕАЛИЗАЦИЕЙ**

Расходы, связанные с реализацией в 2020 году, составили 20311964 руб. (без НДС)

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 22437108 руб.

Возникшая разница в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

### **5. ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ**

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2020 году, составил 6028219 руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли от реализации товаров (работ, услуг) составила 3903075 руб.

#### **Прочие доходы**

Сумма прочих доходов в 2020 году составила 1555074 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 1017012 руб.

#### **Прочие расходы**

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 1468541 руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 609982 руб.

Возникшая разница в учете прочих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета образовалась в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Согласно п. 3 ПБУ 18/02 разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухучету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит:

- из постоянных разниц;
- временных разниц.

Постоянные разницы, в частности, возникают в следующих случаях, когда расходы принимаются в бухгалтерском учете в полном объеме, а для целей налогообложения вообще не принимаются. Это такие расходы как: комиссия банка по перечислению дивидендов, выплаты материальной помощи, подписка газеты «Ветеран».

Под временными разницами (ВР) понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а базу по налогу на прибыль - в другом или других отчетных периодах, а также результаты операций, не включаемые в бухгалтерскую прибыль (убыток), но формирующие базу по налогу на прибыль в другом или в других отчетных периодах.

Временные разницы приводят к образованию отложенного налога на прибыль. Под отложенным налогом на прибыль понимается сумма, которая оказывает влияние на величину налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах (п. 9 ПБУ 18/02).

Временные разницы образуются в результате: применения разных правил оценки первоначальной стоимости и амортизации внеоборотных активов для целей бухучета и целей налогообложения; применения разных способов формирования себестоимости, проданных продукции, товаров, работ, услуг для целей бухучета и целей налогообложения; применения разных правил создания резервов по сомнительным долгам и других аналогичных резервов для целей бухучета и целей налогообложения; признания в бухучете оценочных обязательств.

#### Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 4407450 руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила 881491 руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 6114753 руб.

Сумма условного расхода отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» составил 1222951 руб.

В течении 2020 года ОНА увеличился на 238278 руб.

В течении 2020 года произошло увеличение ОНО на сумму 645235 руб.

Сумма постоянных разниц ( ПР) составила в 2020 году 104568 руб.

ПР возникли за счет расходов, не принимаемых для целей налогообложения.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 881491 руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2020 год.

## 8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2020 году составил 4826 тыс. руб.

## 7. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится ежегодно.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Резервы по сомнительным долгам в отчетном году создавались для целей бухгалтерского учета, в налоговом учете резервы не создавались.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат, 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 части трудовой пенсии на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда, которые подтверждаются в последний день каждого месяца при помощи инвентаризации.

Общепроизводственные затраты учитываются на счете 25 «Общепроизводственные расходы», управленческие расходы, учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры пропорционально основной заработной плате основных производственных рабочих.

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Затраты, произведенные организацией 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.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются 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.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных, вознаграждения по итогам работы за год признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

Наименование показателя	Код	Период	Увеличение (убыток) от前期	Изменение (убыток) от前期
Общая сумма расходов (по плану)	2000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	4000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	5000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	6000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	7000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	8000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	9000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	10000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	11000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	12000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	13000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	14000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	15000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	16000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	17000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	18000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	19000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	20000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	21000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	22000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	23000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	24000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	25000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	26000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	27000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	28000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	29000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	30000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	31000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	32000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	33000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	34000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	35000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	36000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	37000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	38000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	39000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	40000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	41000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	42000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	43000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	44000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	45000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	46000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	47000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	48000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	49000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	50000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	51000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	52000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	53000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	54000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	55000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	56000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	57000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	58000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	59000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	60000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	61000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	62000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	63000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	64000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	65000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	66000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	67000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	68000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	69000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	70000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	71000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	72000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	73000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	74000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	75000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	76000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	77000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	78000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	79000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	80000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	81000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	82000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	83000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	84000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	85000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	86000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	87000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	88000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	89000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	90000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	91000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	92000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	93000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	94000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	95000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	96000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	97000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	98000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	99000	на 2010 г.	1000	1000
Изменение от前期	100000	на 2010 г.	1000	1000

## 8. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 2020 ГОД

### 8.1 Основные средства

#### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	14148	(10550)	72	(53)	53	(670)	-	-	14167	(11167)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5210	за 2019 г.	13831	(10163)	561	(244)	244	(631)	-	-	14148	(10550)
Транспортные средства	5201	за 2020 г.	6701	(5245)	72	(53)	53	(360)	-	-	6720	(5552)
	5211	за 2019 г.	6148	(4938)	561	(8)	8	(315)	-	-	6701	(5245)
	5202	за 2020 г.	2306	(1769)	-	-	-	(270)	-	-	2306	(2039)
	5212	за 2019 г.	2542	(1734)	-	(236)	236	(271)	-	-	2306	(1769)
	5203	за 2020 г.	5069	(3464)	-	-	-	(40)	-	-	5069	(3504)
	5213	за 2019 г.	5069	(3424)	-	-	-	(40)	-	-	5069	(3464)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020 г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	3	(3)
Сооружения	5214	за 2019 г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	3	(3)
	5205	за 2020 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12	(12)
	5215	за 2019 г.	12	(12)	-	-	-	-	-	-	12	(12)
Офисное оборудование	5206	за 2020г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	57	(57)
	5216	за 2019 г.	57	(52)	-	-	-	(5)	-	-	57	(57)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В 2020 принято к учету котел ИШМА-100 У2 балансовая стоимость 72311 руб., инвентарный номер № 00000492

### 8.2. 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.	2 004	72	-	(72)	2 004
	5250	за 2019 г.	2 004	561	-	(561)	2 004
в том числе:							
Оборудование предназначенное к установке	5241	за 2020 г.	30	72	-	(72)	30
	5251	за 2019 г.	30	72	-	(72)	30
Объекты, незавершенные строительством	5242	за 2020 г.	1 974	-	-	-	1 974
	5252	за 2019 г.	1 974	-	-	-	1 974
Приобретение транспортных средств	5243	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019 г.	-	72	-	(489)	-

### 8.3. 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	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-



## 8.5 Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 2413 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2020 г.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	26756	24811
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	25793	24238
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	664	514
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	299	59
Платежи - всего	4120	(24722)	(24574)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9382)	(9354)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13776)	(13248)
процентов по долговым обязательствам	4123	(20)	-
налога на прибыль организаций	4124	(574)	(820)
взносы в государственные внебюджетные фонды	4125	-	-
иные налоги и сборы	4126	(58)	(75)
прочие платежи	4129	(912)	(1077)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2034	237
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-

процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	150	2090
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	150	2090
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(765)	(2178)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(278)	(425)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(487)	(1753)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(615)	(88)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1419	149
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	994	845
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2413	994
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

В течение отчетного периода организация направила денежные средства на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства, приобретение ТМЦ, оплату услуг, электроэнергии, потребление газа, воды, ГСМ, запчастей.

#### 8.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилась и составила 5613 тыс. рублей. В составе дебиторской задолженности имеется крупный дебитор ООО «Сервистехника» задолженность которого составляет 4037 тыс.руб., ООО «КЗ Ростсельмаш» задолженность составляет 858 тыс. руб.

Кредиторская задолженность к уровню прошлого года также увеличилась и на 31.12.2020г. составляет 4557 тыс. рублей, в том числе задолженность перед бюджетом и

внебюджетными фондами – 1548 тыс. рублей, перед участниками (учредителями) по выплате доходов - 1723 тыс.руб.

### 8.7. Производственный потенциал, выполнение производственной программы

Работа предприятия определяется составом, структурой и обеспеченностью производственными ресурсами. Производственный потенциал предприятия характеризуется показателями.

Таблица №1- Основные технико-экономические показатели 2018-2020гг

Показатели	Ед. изм.	2020г.	2019г.	2018г.	Темп роста	
					2020г.к 2019г.%	2019г.к 2018г.%
1	2	3	4	5	6	7
Производство товарной продукции	тыс.руб.	29645	28435	37965	104,26	74,66
Себестоимость произведенной продукции	"	25268	22390	27372	112,86	81,80
Затраты на 1 руб. товарной продукции	руб.	0,85	0,79	0,72	107,60	109,7
Производительность труда	Тыс.руб	645,40	585,82	721,09	110,17	81,24
Прибыль от производства	"	4377	6045	10593	72,41	57,07
Выручка от продажи товаров, работ, услуг	"	26340	23852	26117	110,43	91,33
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	"	20312	18547	20062	109,52	92,45
Прибыль от продаж	"	6028	5305	6055	113,63	87,61
Рентабельность продаж	%	22,89	22,24	23,19	102,93	95,90
Рентабельность продукции	%	29,68	28,60	30,18	104,00	94,76
Чистая прибыль	тыс. руб.	4826	4069	4438	118,61	91,69
Чистая рентабельность продаж	%		17,06	16,99	107,45	100,41
Численность работающих - всего	чел.	45	45	49	100	91,83
Среднемесячная заработная плата одного работника	руб.	20281	16843	18460	120,42	91,24

За 2020 год выпущено товарной продукции (работ, услуг) на сумму 29645 тыс. рублей, что сопоставимых ценах 2019 года составляет 28182 тыс. рублей.

Анализируя основные технико-экономические показатели можно сделать следующий вывод. Производство товарной продукции в действующих ценах в 2020г к уровню 2019г. увеличилось на 4,3%. Затраты на 1 рубль товарной продукции увеличились, если в 2019г. они составили - 0,79 руб., то в 2020г. - 0,85 руб. Прибыль от производства по сравнению с прошлым годом сократилась на 1668 тыс.руб. или на 27,6%.

Средняя заработная плата на одного работающего в 2020г по сравнению с 2019г. увеличилась на 3438 руб. или на 20,4%. Рост среднемесячной заработной платы связано с увеличением объемов производства и реализации, а также с повышением заработной платы.

Выручка от продажи товаров увеличилась на 2488 тыс.руб., рост к уровню 2019 года составляет 10,4%.

### 8.7. Информация о работе Совета директоров

В течение 2020 года было проведено 3 заседания Совета директоров. На заседаниях рассматривались различные вопросы: анализ ежемесячных итогов работы общества: производство и реализация продукции, прибыль, поступление денежных средств, состояние расчетов с кредиторами и дебиторами, рассмотрение в члены Совета директоров и в Ревизионную комиссию, о размере выплаты дивидендов и все вопросы,

касающиеся проведения общего собрания акционеров, рассмотрение заявок на участие в конкурсе для осуществления аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, рассмотрение сметы расходов на 2020 год, избрание Председателя Совета директоров.

#### 8.8. Информация об аффилированных лицах

Голуб Валентина Яковлевна – доля участия в уставном капитале акционерного общества 0,40%.

Место жительства: г.Суджа, Курской обл.

Суровцев Андрей Геннадьевич – доля участия в уставном капитале акционерного общества 17,78%.

Место жительства: г.Курск

Боровлева Лиля Яковлевна – доля участия в уставном капитале акционерного общества 0,02%.

Место жительства: г.Курск

Трофимова Елена Николаевна – доля участия в уставном капитале акционерного общества 26,76%.

Место жительства: г.Курск

Посашков Алексей Николаевич – доля участия в уставном капитале акционерного общества 17,87%.

Место жительства: г.Курск

Ямпольская Елена Михайловна - доля участия в уставном капитале акционерного нет.

Место жительства: г.Курск

Вознаграждения членам Совета директоров за 2020 год не выплачивались.

Генеральный директор



А.Г. Суровцев

18 февраля 2021г.