

Акционерное Общество «Завод по переработке пластмасс «АЭЛИТА»

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ За 2020 год.

I. Общие сведения об организации.

1.1. Акционерное общество «Завод по переработке пластмасс «АЭЛИТА» создано путём преобразования Государственного Предприятия «Сосновская фабрика пластмасс» и зарегистрировано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации - 6 октября 1992 года.

1.2. АО «АЭЛИТА» является правопреемником Государственного Предприятия «Сосновская фабрика пластмасс» в полном объёме.

Последняя редакция Устава Общества отредактирована в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг», другими законодательными актами Российской Федерации и утверждена решением общего собрания акционеров от 18 июня 2016 года, Протокол № 42.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 22 октября 2002г.

ОГРН: 1024701648157

ИНН: 4712000720

КПП: 471201001

Зарегистрировано в ИФНС России по Приозерскому району Ленинградской обл. 04.11.2002г. Свидетельство о постановке на учет № 47 0010706.

Юридический и фактический адрес Общества: 188730, Ленинградская обл.; Приозерский р-н; п. Сосново; ул. Озёрная; дом 2.

1.3. Основным видом деятельности АО «АЭЛИТА» является производство товаров народного потребления из пластмасс.

1.4. Собранием акционеров от 25 сентября 2020 года, протокол № 46 избран следующий состав Совета директоров:

1. Таркова Евгения Михайловна - не акционер, Председатель Совета директоров.
2. Тамеев Эдуард Эрнстович - акционер.
3. Путинцев Игорь Геннадиевич - акционер.
4. Вознесенская Наталья Владимировна - не акционер.
5. Ивашкин Евгений Борисович - не акционер.

1.5. Уставный капитал общества составляет 2 003 364 рубля.

Структура уставного капитала:

Количество акций, выпущенных обществом, составляет 2 003 364 штук,
из них обыкновенные- 2 003 364 шт. Все акции полностью оплачены.

Количество акционеров - 4 в том числе:

Юридических лиц - 1, ООО «Дирекция по развитию и строительству» 18,1% акций
Физических лиц - 3

Период выплаты дивидендов - 1 год.

1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.7. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.

1.8. Список аффилированных лиц АО «АЭЛИТА» на 31.12.2020 года:

1. Таркова Евгения Михайловна - Председатель Совета директоров, не акционер.
2. Тамеев Эдуард Эрнстович - член Совета директоров, владеющий 29,4% акций.
3. Путинцев Игорь Геннадиевич - член Совета директоров, не акционер.
4. Вознесенская Наталья Владимировна - член Совета директоров, не акционер
5. Ивашкин Евгений Борисович - член Совета директоров, не акционер
6. Ивашкин Ярослав Владимирович - акционер, владеющий 29, % акций.
7. Крашенинников Борис Александрович - владеющий 23,5% акций.
8. ООО «Дирекция по развитию и строительству» - юридическое лицо, владеющее 18,1% акций.

1.9. Среднесписочная численность работников Общества в 2020 году составила 126 чел.
Численность работающих на отчетную дату 130 человек.

1.10. Единоличным органом управления Общества является генеральный директор Тамеев Эдуард Эрнстович. На основании решения общего собрания акционеров № 45 от 07.06.2019 избран Генеральным директором на 3 года.

Главный бухгалтер общества: Язанова Елена Михайловна.

1.11. Сведения о регистраторе:

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров. Регистратором общества утвержден АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

ИНН 7726030449 / КППП 771801001 Адрес. 194044 г. Санкт-Петербург пер. Беловодский дом 6

1.12. На основании Закона № 307-ФЗ от 30.12.2008 общество подлежит обязательному аудиту.

Проверку и подтверждение правильности бухгалтерской отчетности Общества осуществляет ООО «Аудит Транс» - Действительный член СРО аудиторов Аудиторская Ассоциация «Содружество». Регистрационный номер в реестре СРО ААС ОРНЗ – 11606056536, ИНН 7826666870 / КПП 780101001. Адрес: 199004, Россия, Санкт-Петербург В.О. Средний пр. д.4, лит. Б, пом. 6-Н, ком. 10.

1.13. Основные виды хозяйственной деятельности Общества в 2020 г.

Основной вид хозяйственной деятельности общества является Производство изделий из пластмасс:

- Производство игр и игрушек (код ОКВЭД 32.40).
- Производство пластмассовых изделий для упаковки товаров (код ОКВЭД 22.22).
- Производство прочих изделий из пластмасс (код ОКВЭД 22.29).
- Оказание работ и услуг.
- Продажа товаров не собственного изготовления.

1.14. Сведения о лицензиях организации или членстве в СРО

Деятельность организации не подлежит лицензированию.

Общество обладает исключительным правом на два Товарных знака:

- Товарный знак «Игрушка вашего детства»
- Товарный знак «Круглыши»

Сведения о праве собственности на недвижимое имущество

У Общества зарегистрировано право собственности на 12 нежилых помещений по адресу Ленинградская обл. Приозерский район; п. Сосново; ул. Озёрная; дом 2. Помещение используется под производственные цели.

В период 2018-2020 г производились работы по строительству склада. Затраты составили 6050,7 тыс. руб. Данный объект готов и принят в эксплуатацию, но право собственности не зарегистрировано.

Сведения о праве собственности и аренды земли

У Общества зарегистрировано право собственности на два земельных участка по адресу Ленинградская обл. Приозерский район; п. Сосново; ул. Озёрная; дом 2. Общая площадь земельных участков 11 480м²

- кадастровый номер 47:03:12-07-002:0400 площадь 11 203м².

- кадастровый номер 47:03:12-07-002:0644 площадь 277м².

Товарные знаки, членство в саморегулируемых организациях

Общество имеет два зарегистрированных Товарных знака.

- Товарный знак «Игрушка вашего детства»
- Товарный знак «Круглыши»

Общество не является членом саморегулируемых организаций.

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимых данных за отчетный и предшествующий годы.

Финансово-хозяйственная деятельность.

Выручка от реализации в 2020 г. составила **211 939 484 руб.** (в ценах с НДС), в том числе:

- Производство продукции из пластмасс собственного изготовления - **210 485 447 руб.**
В.т.ч. отгружено на экспорт 5 418 270 руб.
- Оказание услуг – **550 690 руб.**
- Продажа товаров не собственного производства. – **903 347 руб.**

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимых данных за отчетный и предшествующий годы.

Финансово – хозяйственная деятельность

		2020г.	2019г.	разница
		Ед. изм., тыс. руб.		
1.	Выручка от реализации работ и услуг	182 189	201 371	-19 182
2.	Затраты, включаемые в себестоимость	150 203	168 685	-18482
3.	Валовая прибыль	31 986	32 686	-700
4.	Коммерческие расходы	18 535	21 163	-2 628
5.	Прочие доходы	1 254	2 042	-788
6.	Прочие расходы	2 670	2 062	608
7.	Прибыль до налогообложения	12 035	11 503	532
8.	Налог на прибыль	3 646	2 635	1 011
	В том числе: Текущий Налог на прибыль	1931	2635	-704
	Отложенный налог на прибыль	1715		
9	Чистая прибыль	8 389	8 868	-479

Затраты на производство и реализацию продукции в 2020 г. составили 172 248 тыс. руб.

- амортизация ОС: 5 800 тыс. рублей;
- материальные затраты: 85 376 тыс. рублей;
- фонд оплаты труда и страховые взносы: 49 207 тыс. рублей;
- прочие основные расходы: рублей 11 137 тыс. рублей
- общехозяйственные расходы: 2 193 тыс. руб.
- коммерческие расходы 18 535 тыс. руб.

На основании решения годового общего собрания акционеров (Протокол от 07.06.2019г.) дивиденды по акциям за 2019 год в 2020 году не выплачивались.

3. Сведения об отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Все хозяйственно-финансовые операции в ОАО «АЭЛИТА» проводились в соответствии с учетной политикой на 2020 г., утвержденной приказом генерального директора № 104 от 31.12.2019 г.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства относятся к краткосрочным, так как срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Основные элементы учетной политики.

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- 3.1.1. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости
- 3.1.2. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств.
- 3.1.3. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.

3.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

3.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

3.1.6. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Учет материалов ведется по фактической себестоимости, т.е. все иные затраты на приобретение МПЗ включаются в стоимость МПЗ. На основании п. 6 ПБУ 5/01 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.

3.1.7. Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат. Учет готовой продукции ведется без применения счета 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)".

3.1.8. Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги создаются в соответствии с приказом об учетной политике.

3.1.9. Резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам в 2020 году - создаются.

3.1.10. Доходы и расходы в бухгалтерском учете отражаются по методу начисления.

3.1.11. Доходы общества отражались в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 32н. Доходами общества является выручка от продажи собственной продукции и оказанием услуг.

Прочими доходами Общества являются:

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно,
- суммы кредиторской и задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы; прочие доходы.

Величина прочих поступлений определяется в следующем порядке:

Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в доход организации в сумме, в которой эта задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации.

Иные поступления принимаются к бухгалтерскому учету в фактических суммах.

3.1.12. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н. Расходы организации принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы формируются следующим образом: производственные расходы, связанные с производством продукции (учитываются на сч.20) и расходы, возникающие непосредственно в процессе продажи собственной продукции (учитываются на сч.,25,26) .

При формировании расходов обеспечена их группировка по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Для целей формирования организацией финансового результата определяется себестоимость проданной продукции, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, и переходящих расходов, имеющих отношение к получению доходов в последующие отчетные периоды.

Прочими расходами общества являются:

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

- курсовые разницы,
- прочие расходы.

Для целей бухгалтерского учета в обществе величина прочих расходов определяется в следующем порядке:

Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных организацией убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, включаются в расходы организации в сумме, в которой задолженность была отражена в бухгалтерском учете организации

3.1.13. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы признаются в себестоимости выпущенной продукции полностью в том отчетном периоде, в котором они возникли.

3.1.14. Производственные расходы учитываются непосредственно на счете 20 «Основное производство» и списываются на счет 43 «Готовая продукция» в том отчетном периоде, в котором они имели место.

3.1.15. Производственные расходы учитываются на счете 20 «Основное производство» по следующим статьям затрат:

1) стоимость материалов, используемых при изготовлении продукции;

2) Расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства продукции (выполнением работ, оказанием услуг), а также суммы страховых взносов (ФСС, ПФ, ФОМС), взносы в ФСС по НС и ПЗ, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда.

3.1.16. Общехозяйственные и общепроизводственные расходы, непосредственно не связанные с производством продукции (в т.ч., амортизация ОС, услуги телефонной, телеграфной и иных видов связи, командировочные расходы, расходы на программное обеспечение) учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода. В аналогичном порядке включаются в расходы текущего периода прочие расходы.

3.1.17. Общехозяйственные расходы, учитываемые на счете 26, в конце каждого месяца распределяются на счет 20 «Основное производство» на единицу выпущенной продукции пропорционально стоимости сырья и материалов, отпущенных в производство.

3.1.18. Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25, в конце каждого месяца распределяются на счет 20 «Основное производство» на единицу выпущенной продукции пропорционально стоимости сырья и материалов, отпущенных в производство и основной заработной плате производственных рабочих..

3.1.19. По готовой продукции в течение месяца ведется только количественный учет

3.1.20. Организация применяет все действующие ПБУ для коммерческих организаций. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификатора основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1. Для целей налогового учета, на основании п.1,1 ст. 259 НК РФ одновременно включаются в расходы амортизационная премия. По основным средствам, относящимся к третьей–седьмой амортизационным группам, величина амортизационной премии составляет 30 процентов от первоначальной стоимости вводимых основных средств, а также от расходов, которые понесены в случае их достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации. По основным средствам, относящимся к первой–второй и восьмой–десятой амортизационным группам, величина амортизационной премии составляет 10 процентов от первоначальной стоимости вводимых основных средств, а также от расходов, которые понесены в случае их достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения.

Расходы будущих периодов подлежат отнесению на издержки производства равномерно, в течение срока, к которому они относятся. Если срок не может быть установлен, то эти расходы подлежат отнесению на издержки производства равными долями в течение одного года (п.65 Положения о бухгалтерском учете и отчетности РФ)

3.2. 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 **9 652 912** руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила **1 930 582** руб.

Отложенный налог на прибыль составляет **1 715 423** руб.

3.3. Изменение учетной политики, отражение, последствий изменения учетной политики.

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета на 2020 г. была сохранена преемственность основных положений, которые действовали в предыдущих периодах. Общество не планирует внесение изменений в Учетную политику на 2021 г., за исключением, связанных с возможным изменением законодательства по бухгалтерскому учету.

4. Информация о связанных сторонах.

Согласно п.4 ПБУ 11/208 связанными сторонами компании являются:

Связанные стороны	Характер отношений	Вид операций	Объем операций (тыс. руб. за год)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода (тыс. рублей)
ООО «ТД «Сан Трейд»	Значительное влияние	Продажа продукции по договору комиссии	205 93	23 789
		Комиссионное вознаграждение	18 530	4 125

5. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т. е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов не существует.

6. События после отчетной даты

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а также событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не происходило.

7. Сведения об оценочных резервах

Расходами АО "АЭЛИТА" признает следующие оценочные обязательства:

-На выплату отпусков в сумме 4 025 533 руб., сумма не использованного резерва на конец отчетного года составляет 1 969 206 рублей.

-На погашение обязательств, связанных с расторжением договоров – не формировался.

Оценочные обязательства отражены в балансе организации по состоянию на 31.12.2020 г.

-Сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 г. составила 0 руб.

В 2020 году списана просроченная дебиторская задолженность (ранее учтенная в резерве по сомнительным долгам) в сумме 146 744 рублей.

-Резерв на обесценение МПЗ не формировался.

-Резерв под обесценение финансовых вложений не формировался.

8. Информация о расходах на основной управленческий аппарат.

К основному управленческому персоналу относятся: генеральный директор, главный инженер.

Размер краткосрочных вознаграждений, начисленный основному управленческому персоналу за отчетный период: на оплату труда – 1 774,1 тыс. рублей, на оплату очередного отпуска – 167,9 тыс. рублей. Премии, бонусы и иных стимулирующих выплат не производилось. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты, не начислялись и не выплачивались. Из начисленных выплат в отчетном году удержано и перечислено в бюджет НДФЛ в сумме 252,3 тыс. рублей. Начислено в Пенсионный фонд РФ и Фонд социального страхования: ПФ РФ – 302,9 тыс. рублей, ФФОМС – 108,4 тыс. рублей, ФСС – 20,1 тыс. рублей. Планируемый размер вознаграждений, основного управленческого персонала на 2021 год, не изменится.

9. Информация о сегментах.

АО «АЭЛИТА» не выделены сегменты части деятельности организации, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

10. Прочие сведения.

Информация о филиалах и обособленных подразделениях.

Филиалов и обособленных подразделений у Организации нет.

Информация о дочерних и зависимых обществах.

Вложений в дочерние и зависимые общества нет.

Подакцизную продукцию Общество не выпускало и не реализовывало.

Информация о затратах на энергопотребление

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в 2020 году составили 8100,9 руб. (Без НДС). В 2019 году - 9 938,9 т. руб. (без НДС).

В том числе:

	Ед. изм.	2020 год			2019 год			Откл. в цене (руб.)	Откл. в сумме (т.р.)
		Кол-во	Сумма (т. р.)	Цена (руб.)	Кол-во	Сумма (т.р.)	Цена (руб.)		
1. Электроэнергия	Кват	957,1	5898,1	6,16	1 317	7 455	6,14	0,02	-1 577
2. Уголь	тонн	107,1	506,5	4 730,8	134,1	708,7	5 286,6	-555,8	-202,1
3. Бензин и дизельн топливо	литр	29 891,5	1183,1	39,58	36 759,8	1457,7	39,65	-0,07	-274,6
4. Масла	кг	3 800	374	98,39	2 797	320,5	114,60	-16,21	53,4
5. Газ сжиженный	кг	3543	139,2	39,29				39,29	139,2

Информация о затратах на основное технологическое сырье.

Совокупные затраты на приобретение и потребление основного технологического сырья в 2020 году составили 58 378 т. руб. (без НДС) За 2020 год было переработано – 926,3 тонны сырья. В 2019 году эти затраты составляли 70 045,5 т. руб. (1 070,7 т)

Из них:

	Ед. изм	2020 год		2019 год		Откл. в цене Руб.
		Кол-во	цена	Кол-во	цена	
1. Полиэтилен ВД	тонн	32,4	64,32	52,2	77,90	-13,58
2. Полиэтилен НД	тонн	565	66,29	508,3	78,90	-12,61
3. Полистирол дробленный (отходы)	тонн	249,4	45,02	432,8	45,55	-0,53
4. ПСМ	тонн	55,1	80,43	54,2	89,76	-9,33
5. УПМ -508	тонн	4,9	85,19	3,5	92,72	-7,53
6. Стирлюкс	тонн	8,5	222,10	9,2	224,40	-2,3
7. Полипропилен	тонн	11	79,06	10,4	85,98	-6,92

Средневзвешенная цена на основное технологическое сырье в 2020 году составила 63,02 руб. В 2019 году - 67,29 руб.

Основным сырьем для производства продукции является полистирол и полиэтилен.

Основными поставщиками сырья на протяжении многих лет являются такие фирмы как ООО «Ультраполимеры»; ООО «Петропласт»; - г. Санкт-Петербург. АО «Европластик»; ООО «СБ Групп» г. Санкт-Петербург. С данными предприятиями заключены долгосрочные договора поставки. Нарушений сроков поставки сырья в течение отчетного года не установлено.

Информация об экологических показателях.

В процессе производства образуются только отходы, которые невозможно в дальнейшем использовать, они подлежат уничтожению. Бухгалтерский учет отходов (обрубков, обрезков, стружки, лома, ветоши и т.п.) не ведется. В процессе производства технологических отходов не образуется, т.к. все отходы сырья подлежат дроблению и вновь участвуют в производстве.

Выбросов загрязняющих атмосферных воздуха не образуется.

Информация о совершенных Обществом крупных сделках

В декабре 2019 года АО «АЭЛИТА» заключило крупную сделку с Банком ВТБ.

05.12.2019 подписан договор об ипотечном кредите в сумме 18 000 000 сроком на 5 лет, под 8,5% годовых на инвестиционные цели.

В 2019 г выбрано 5 446 030 руб. кредитной линии

В 2020 г выбрано 13 252 381 руб. кредитной линии. Погашено за отчетный период 2 431 057 руб.

Задолженность банку по инвестиционному кредиту на 31.12.2020 составляет 16 267 355 руб.

Приобретено оборудование по Контракту № CRU1801207, заключенному с NEGRI BOSSI S.p.A Италия. Стоимость данного оборудования составила 24 162 471 руб. (без НДС)

В 2020 г получен кредит от Банка ВТБ на возобновление деятельности после пандемии договор № НЛ/062020-001273 от 09.06.2020 в сумме 12 099 030 руб.

Сведения о внеоборотных активах.

Характеристика имеющихся ресурсов.	Балансовая ст-ть	Остаточная ст-ть
<u>1. Нематериальные активы Общества: (т. руб.)</u>	<u>284</u>	<u>0</u>
1. Исключительное право на товарный знак «Игрушки вашего детства»	54	0
2. Исключительное право на товарный знак «Круглыши»	130	0
3. Интернет Сайт «АО «АЭЛИТА»	100	0
<u>2. Основные средства: (т. руб.)</u>	<u>130 782</u>	<u>47 619</u>
1. Земельный участок 2 шт.	290	290
2. Здания и сооружения 12 штук.	25 906	16 013
3. Машины и оборудование	55 192	18 129
4. Транспортные средства 6 шт.	498	0
5. Инструмент и хозяйственный инвентарь	48 896	13 187

Амортизация по нематериальным активам и основным средствам начисляется линейным способом. За 2020 год начислено амортизации 5 799 514 руб. В т.ч. по нематериальным активам – 0 руб.

Информация об автотранспортных средствах

На балансе акционерного общества числится 4 единиц автотранспорта. Из них 4 машины – грузовые. Но две из них со сроком службы более 10 лет. Данные машины требуют больших материальных вложений для поддержания их в рабочем состоянии. Автофургон 2818 – 2006 года выпуска последнее время не эксплуатируется и подлежит списанию, а Автомашинка «Газель» -2005 г выпуска используется только в пределах п. Сосново.

В 2020 г по договору лизинга приобретен автофургон «Газель Nex». Данный автомобиль состоит на балансе лизингодателя и будет принят на баланс после окончательного расчета по договору

Три грузовых автомобиля полностью обеспечивают предприятие доставкой необходимого сырья и материалов, а также вывоза готовой продукции и доставку ее покупателям.

В 2019 г по договору лизинга приобретен легковой автомобиль Kia Optima. Данный автомобиль состоит на балансе лизингодателя и будет принят на баланс после окончательного расчета по договору.

В организации нет автотранспортных средств, имеющих разрешенную максимальную массу свыше 12 тонн.

Сведения об аренде имущества.

На внебалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по договорам аренды числится следующее оборудование:

1. Термопластавтомат Siger Ciassic 90 C 1 шт.
2. Пресс-формы «Цветные столбики» 2 шт.
3. автомобиль Kia Optima (лизинг) 1 шт.
4. автофургон «Газель Nex» 1 шт

АО «АЭЛИТА» сдает в аренду помещение общей площадью 86,4 кв.м.

11. Выводы по результатам анализа

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения (по состоянию на 31 декабря 2020 г.) и результатов деятельности Акционерное общество "Завод по переработке пластмасс "АЭЛИТА" за рассматриваемый период (с 31.12.2019 по 31.12.2020).

В ходе анализа были получены следующие показатели, имеющие *исключительно хорошие* значения:

- оптимальная доля собственного капитала (63%);
- чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;
- значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами, равное 0,39, является, без сомнения, хорошим;
- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- положительная динамика рентабельности продаж (+1,7 процентных пункта от рентабельности 5,7% за аналогичный период года, предшествующего отчетному);
- коэффициент покрытия инвестиций полностью соответствует норме (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет 88% от общего капитала организации);
- абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;
- за период 01.01–31.12.2020 получена прибыль от продаж (13 451 тыс. руб.), более того наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+1 928 тыс. руб.);
- рост прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕБИТ) на рубль выручки организации (+1 коп. к 5,7 коп. с рубля выручки за аналогичный период года, предшествующего отчетному).

Показатели результатов деятельности организации, имеющие *положительные* значения:

- хорошая рентабельность активов (7,7% за период 01.01–31.12.2020);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год составила 8 389 тыс. руб.

С *отрицательной* стороны финансовое положение организации характеризуют такие показатели:

- не укладывается в нормативное значение коэффициент абсолютной ликвидности;
- отрицательное изменение собственного капитала относительно общего изменения активов организации.

Приведенный анализ свидетельствует о хорошем финансовом состоянии организации, ее способности как минимум в краткосрочной перспективе отвечать по своим обязательствам. Организации с подобными финансовыми показателями относятся к категории заемщиков с хорошей кредитоспособностью.

Итоги и перспективы

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказали влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев. АО «АЭЛИТА» намерено осуществлять и расширять деятельность по производству изделий из пластмасс, планирует укреплять свои позиции на российском и международном рынке, увеличивать объемы производства и расширять номенклатуру изделий.

Генеральный директор:



Тамеев Э.Э.

Главный бухгалтер:



Язанова Е.М.