

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ПК «АНЕКО»
за 2020 год**

1. Общие сведения

Наименование предприятия/ИНН	ООО ПК «АНЕКО» / ИНН 7451365960
Юридический (фактический) адрес	454904, Челябинская обл., г. Челябинск, ул. Челябинская, д. 38, производственное помещение 16
Основной вид деятельности /ОКВЭД	Производство арматуры для оборудования нефтяных и газовых скважин/ 28.14
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации положениями и федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности.	
Бухгалтерская отчетность ООО ПК «АНЕКО» не подлежит обязательному аудиту	
Среднесписочная численность составила 108 человек.	
Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.	

2. Основные положения учетной политики

- 2.1 Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом
- 2.2 Переоценка стоимости нематериальных активов не производится
- 2.3 Стоимостной лимит признания активов основными средствами 40000 руб.
- 2.4 Учет приобретения материалов ведется по фактической себестоимости
- 2.5 Оценка МПЗ при их использовании, и прочем выбытии производится по средней себестоимости.
- 2.6 Оценка готовой, отгруженной продукции, оценка незавершенного производства осуществляется по фактической себестоимости
- 2.7 Выручка признается по методу начисления.
- 2.8 Текущий и капитальный ремонт основных средств включается в расходы отчетного периода
- 2.9 Размещение денежных средств на депозитных счетах со сроком обращения до 12 месяцев в том числе менее 3 месяцев, а так же «до востребования» признавать краткосрочными финансовыми вложениями.
- 2.10 В целях применения ПБУ 18/02, Учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств ведется балансовым методом.
- 2.11 Бухгалтерская отчетность составляется без применения упрощенных форм бухгалтерской отчетности.

3. Основные показатели деятельности организации за 2020 год

В отчетном году выручка ООО ПК «АНЕКО» составила:

1	По основному виду деятельности «Производство арматуры...»	239 991 039
2	По виду деятельности «Реализация покупных товаров, материалов»	104 571 288

Затраты на производство и реализацию продукции по основным элементам затрат представлены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее Пояснений) в Разделе 6.

5. Пояснения по статьям бухгалтерского баланса на 31.12.2020

5.1 Основные средства,

Информация о первоначальной стоимости, о сумме начисленной амортизации, о движении основных средств по основным группам представлена в табличной части Пояснений в Разделе 2.

Арендованные основные средства:

Нежилые помещения по адресу г.Челябинск Троицкий тракт, 74: дог. 59 от 01.09.2014 - 453,3 кв.м.,
Автомобиль Форд Ренджер дог. 1 от 09.01.17

Арендованные основные средства по договору финансовой аренды (на балансе ООО ПК АНЕКО):

Станок Вертикальный обрабатывающий центр M1100 первоначальная стоимость 6556534 руб.
дог. № 73909-ФЛ/ЧЛ-20 от 14.01.2020

Станок Горизонтальный обрабатывающий центр LH-119GR EXTRON с ЧПУ Fanuc Oi-MF
первоначальная стоимость 12424452 руб. дог. 003/20Б-ЛФ от 13.02.2020

5.2 Нематериальные активы

Информация о наименовании нематериальных активов, первоначальной стоимости, о суммах накопленной амортизации представлена в табличной части Пояснений в Разделе 1

Срок полезного использования принят по сроку действия свидетельства на нематериальный актив.

Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют

5.3 Материально-производственные запасы

На 31.12.2020 материально-производственные запасы отражены по стоимости, в соответствии с принятыми способами оценки МПЗ. Раскрытие информации по группам МПЗ представлено в табличной части Пояснений в Разделе 4

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2020 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

5.4 Краткосрочные Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость отсутствуют.

По показателю «Краткосрочные финансовые вложения» отражена сумма предоставленных займов и депозитов.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался ввиду отсутствия признаков обесценивания

Сведения о наличии и движении финансовых вложений представлены в Пояснениях в Разделе 3.

5.5 Дебиторская задолженность

Показатели наличия дебиторской задолженности на начало и конец отчетного периода и движение за отчетный период по видам представлены в Пояснениях в разделе 5.

На 31.12.2020 г резерв по сомнительным долгам создан в размере 2579376 руб. Сумма дебиторской задолженности уменьшена на сумму резерва.

5.6 Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности по видам в распределении на краткосрочную и долгосрочную представлены в Пояснениях в Разделе 5.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Срок погашения по долгосрочным кредитам и займам:

Займодавец/Банк	Договор	Сумма задолженности на 31.12.2020	Срок погашения
Фонд развития промышленности	ДЗ—65/17 от 03.11.17	5 125 000	Август 2021 г.
ПАО Сбербанк	8597FU4Sот 01.11.2019	5 914 355	Сентябрь 2023.г.
Фонд финансирования промышленности и предприн-ва	177/2019 от 17.05.2019	2 318 181	Май 2022 г.
Промсвязьбанк	100-0040-20-1-40 от 12.10.2020г.	60 000 000	Август 2030 г.
Промсвязьбанк	100-0007-20-3-40 от 25.03.2020	8 909 297	Март 2022

Проценты, включаемые в стоимость инвестиционного актива отсутствуют

Сумма процентов по займам и кредитам за отчетный период составила 3 418 496 руб.

5.8. Отложенные налоговые активы, Отложенные налоговые обязательства

Факторами, оказывающими влияние на возникновение временных разниц являются:

- Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных по договору лизинга
- Срок полезного использования основных средств, приобретенных по договору лизинга.
- Разные способы формирования себестоимости (признания расходов) в бухгалтерском и налоговом учете.
- Разница между стоимостным критерием признания основных средств (амортизируемого имущества) в бухгалтерском и налоговом учете.

15.03.2021