

Пояснения ОАЮ. Отчетный финансовый отчет (таблицей части)  
к бухгалтерскому балансу на 31.12.2010.  
" отчет о финансовых результатах  
за январь - декабрь 2010.

Приложение № 3 к приказу Министерства  
финансов Российской Федерации  
от 02 июля 2010 г. № 66н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. 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 НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 20 г.1)	9	( 9 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	9	( 9 )
	5110	За 20 19 г.2)	9	( 9 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	9	( 9 )
в том числе: Программа 1С бухг. 7.7	5101	За 20 20 г.1)	9	( 9 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	9	( 9 )
	5111	За 20 19 г.2)	9	( 9 )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	9	( 9 )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 20 г.1)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	За 20 19 г.2)	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5141	За 20 20 г.1)								
	5151	За 20 19 г.2)								

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	За 20 20 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5170	За 20 19 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5161	За 20 20 г.1)					
	5171	За 20 19 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 20 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5190	За 20 19 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	За 20 20 г.1)					
	5191	За 20 19 г.2)					

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 20 20 г.1)	-	-	( - )	( - )	-
	5250	За 20 19 г.2)	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5241	За 20 20 г.1)					
	5251	За 20 19 г.2)					

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	-	-
в том числе:	5261		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 20 г.4)	20 19 г.2)	20 18 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 172	2 362	2 517
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)				
Залог	5286	5 544	2 009	5 667

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка7)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 20 г.1)	300	-	-	( 300 )	-	-	-	-	-
	5311	За 20 19 г.2)	300	-	-	( - )	-	-	-	300	-
в том числе: предоставление займа	5302	За 20 20 г.1)	300	-	-	( 300 )	-	-	-	-	-
	5312	За 20 19 г.2)	300	-	-	( - )	-	-	-	300	-
Краткосрочные - всего	5305	За 20 20 г.1)	4 811	-	4 363	( 5 743 )	-	-	-	3 431	-
	5315	За 20 19 г.2)	6 749	-	5 721	( 7 659 )	-	-	-	4 811	-
в том числе: предоставление займа	5306	За 20 20 г.1)	4 811	-	4 363	( 5 743 )	-	-	-	3 431	-
	5316	За 20 19 г.2)	6 749	-	5 721	( 7 659 )	-	-	-	4 811	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 20 г.1)	5 111	-	4 363	( 6 043 )	-	-	-	3 431	-
	5310	За 20 19 г.2)	7 049	-	5 721	( 7 659 )	-	-	-	5 111	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 20 20 г.1)	1 021	( - )	214	( 590 )	-	-	X	645	( - )
	5420	За 20 19 г.2)	1 035	( - )	1	( 15 )	-	-	X	1 021	( - )
в том числе: материалы	5401	За 20 20 г.1)	851	( - )	214	( 590 )	-	-	-	475	( - )
	5421	За 20 19 г.2)	865	( - )	1	( 15 )	-	-	-	851	( - )
расходы будущих периодов	5402	За 20 20 г.1)	170	( - )	-	( - )	-	-	-	170	( - )
	5422	За 20 19 г.2)	170	( - )	-	( - )	-	-	-	170	( - )



#### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На <u>31 декабря</u>	На 31 декабря	На 31 декабря
		<u>20 20 г.4)</u>	<u>20 19 г.2)</u>	<u>20 18 г.5)</u>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИУ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 20 г.1)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
	5521	За 20 19 г.2)	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5502	За 20 20 г.1)										
	5522	За 20 19 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 20 г.1)	21 936	( - )	1 190	-	( 1 468 )	( 1 491 )	-	-	20 167	( - )
	5530	За 20 19 г.2)	16 639	( - )	30 849	-	( 25 552 )	( - )	-	-	21 936	( - )
в том числе: покупатели и заказчики	5511	За 20 20 г.1)	20 491	( - )	1 018	-	( 1 285 )	( 295 )	-	-	19 929	( - )
	5531	За 20 19 г.2)	15 436	( - )	30 520	-	( 25 465 )	( - )	-	-	20 491	( - )
поставщики и подрядчики, прочая	5512	За 20 20 г.1)	1 445	( - )	172	-	( 183 )	( 1 196 )	-	-	238	( - )
	5532	За 20 19 г.2)	1 203	( - )	329	-	( 87 )	( - )	-	-	1 445	( - )
Итого	5500	За 20 20 г.1)	21 936	( - )	1 190	-	( 1 468 )	( 1 491 )	-	X	20 167	( - )
	5520	За 20 19 г.2)	16 639	( - )	30 849	-	( 25 552 )	( - )	-	X	21 936	( - )

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)		На 31 декабря 20 19 г.2)		На 31 декабря 20 18 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 20 г.1)	17 990	-	-	( - )	( - )	( - )	17 990
	5571	За 20 19 г.2)	17 990	-	-	( - )	( - )	( - )	17 990
в том числе: займ	5552	За 20 20 г.1)	17 990	-	-	( - )	( - )	( - )	17 990
	5572	За 20 19 г.2)	17 990	-	-	( - )	( - )	( - )	17 990
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 20 г.1)	18 342	882	1 821	( 6 549 )	( - )	-	14 496
	5580	За 20 19 г.2)	15 831	23 594	2 519	( 23 602 )	( - )	-	18 342
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	За 20 20 г.1)	2 966	669	44	( 1 232 )	( - )	-	2 447
	5581	За 20 19 г.2)	2 873	23 525	-	( 23 432 )	( - )	-	2 966
прочая	5562	За 20 20 г.1)	15 376	213	1 777	( 5 317 )	( - )	-	12 049
	5582	За 20 19 г.2)	12 958	69	2 519	( 170 )	( - )	-	15 376
Итого	5550	За 20 20 г.1)	36 332	882	1 821	( 6 549 )	( - )	X	32 486
	5570	За 20 19 г.2)	33 821	23 594	2 519	( 23 602 )	( - )	X	36 332

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Материальные затраты	5610	17 048	18 854
Расходы на оплату труда	5620	1 579	970
Отчисления на социальные нужды	5630	483	302
Амортизация	5640	319	319
Прочие затраты	5650	2 064	1 561
Итого по элементам	5660	21 493	22 006
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	21 493	22 006

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	156	240	( 154 )	( - )	242
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	156	240	( 154 )	( - )	242

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
<b>Полученные – всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
<b>Выданные- всего</b>	5810	383 643	401 563	366 195
в том числе:				
зalog	5811	6 140	2 563	158 338
поручительство	5812	377 503	399 000	207 857

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20__ 20__ г.1)		За 20__ 19__ г.2)	
Получено бюджетных средств — всего	5900	-		-	
в том числе:	5901	-		-	
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты — всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	20__ 20__ г.1)	5910	-	-	-
	20__ 19__ г.2)	5920	-	-	-
	20__ 20__ г.1)	5911			
	20__ 19__ г.2)	5921			

### Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

#### 10. Данные о Компании

Полное фирменное название организации	Открытое акционерное общество «Опытный цементный завод»
Сокращенное фирменное название организации	ОАО «Опытный цементный завод»
Юридический адрес	193230, г. Санкт-Петербург, переулок Челиева, дом 13
Фактический адрес	193230, г. Санкт-Петербург, переулок Челиева, дом 13
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	193230, г. Санкт-Петербург, переулок Челиева, дом 13
Данные о государственной регистрации	Зарегистрировано Регистрационной палатой Мэрии Санкт-Петербурга Свидетельство о государственной регистрации № 6200 от 12.07.1994г. ОГРН 1037825020771
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7811018202
Вид (ы) деятельности	Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	68.20.2
Номера контактных телефонов	(812) 703-11-12
Адрес страницы в сети «Интернет»	

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

- Среднесписочная численность работников за 2020 год составляет 2 человека
- Численность работающих на 31 декабря 2020г. – 8 человек

#### 11. Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

• Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Случаи, когда организация допустила при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил (п. 25 ПБУ 4/99) отсутствуют.

• Учетная политика Общества на 2020 год сформирована исходя из общепринятых допущений последовательности применения учетной политики, непрерывности деятельности, имущественной обособленности и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

- Основные принципы формирования Учетной политики:

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на себестоимость оказываемых услуг, производится методом оценки запасов по средней фактической стоимости приобретения.

К основным средствам относится имущество стоимостью более 40 000 рублей со сроком службы более 12 месяцев. Основные средства со сроком службы менее 12 месяцев и стоимостью до 40 000 рублей подлежат списанию одновременно с вводом их в эксплуатацию.

Основные средства отражаются в учете и отчетности по сумме затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Амортизация объектов основных средств производится по линейному способу.

Ремонт основных средств отражается путем включения фактических затрат в себестоимость услуг по мере выполнения ремонтных работ.

Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение.



Стоимость нематериальных активов организации погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение срока полезного использования, который устанавливается для каждого нематериального актива отдельным приказом руководителя предприятия.

Организация учитывает на счете 25 «Общепроизводственные расходы» расходы по обслуживанию основных и вспомогательных производств организации. В частности, на этом счете отражаются следующие расходы: по содержанию и эксплуатации машин и оборудования; амортизационные отчисления и затраты на ремонт основных средств и иного имущества, используемого в производстве; расходы по страхованию указанного имущества; расходы на освещение и содержание помещений; аренда земельного участка; оплата труда работников, занятых в производстве и обслуживанием производства; другие аналогичные по назначению расходы.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются расходы для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом, а также расходы на оплату труда управленческому персоналу.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей исчисления налога на добавленную стоимость определяется «по мере отгрузки» и предъявления расчетных документов покупателю, а для исчисления налога на прибыль по методу начисления в соответствии со ст. 271, 272 НК РФ.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составила не менее 5 (пяти) процентов.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация, предусмотренная ст.11 закона 402-ФЗ

Организация применяет ПБУ 18/02.

- Изменения в учетную политику в течение отчетного периода не вносились.
- Показатели строк в отчете о финансовых результатах отражаются развернуто. Операции, которые в отчете о прибылях и убытках за отчетный период доходы и расходы отражаются свернуто – отсутствуют.
- Показатели строк в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто по строкам:  
стр. 4112 – поступления от покупателей за минусом НДС, полученного от покупателей;  
стр. 4121 – оплата поставщикам за минусом НДС, оплаченного поставщикам;  
стр. 4119 – разница между НДС полученного от покупателей и НДС оплаченного поставщикам плюс прочие поступления.

## **12. Методы ведения бухгалтерского учета**

Ведение бухгалтерского учета за отчетный период осуществлялось главным бухгалтером.

Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также подготовки отчетности Обществом используются система программного обеспечения «1С «Бухгалтерия». За обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в хозяйственно – финансовой деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов в соответствии с Законом N 402-ФЗ ст. 7 ответственным является руководитель организации.

За формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, налогового учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности отвечает главный бухгалтер организации.

## **13. Структура управления Общества**

- Высший орган управления Общества является Общее собрание акционеров;
- Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества.
- Единоличный исполнительный орган управления: генеральный директор – Закачурин Константин Владимирович, который действует от имени Общества без доверенности в силу закона, Устава, контракта между Генеральным директором и Обществом.



Ревизор ежегодно избирается общим собранием акционеров. Протоколом № 1/2020 годового общего собрания акционеров ОАО «Опытный цементный завод» - от 14 мая 2020г. утвержден ревизором на 2020 год Шарганов Николай Михайлович

#### 14. Уставный капитал и акции

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами, и составляет 1000 000,00 (один миллион) рублей. Уставный капитал разделен на 2 000 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,50 (пятьдесят) копеек каждая.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020 состоит из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.	Из них выкупленные обществом, его дочерними и зависимыми компаниями шт.
Простые	0,50	2 000 000	2 000 000	-
Привилегированные	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>X</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>-</b>

#### 15. Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая и разводненная прибыль за 2019 и 2020 год составили:

Показатель	2020	2019
1	3	4
Базовая прибыль (убыток), руб.	132366,11	408212,19
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	2 000 000	2 000 000
<b>Базовая прибыль (убыток), приходящаяся на одну акцию, руб.</b>	<b>0,07</b>	<b>0,20</b>
	-	-
Разводненная прибыль (убыток), руб.	132366,11	408212,19
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	2 000 000	2 000 000
<b>Разводненная прибыль (убыток), приходящаяся на одну акцию, руб.</b>	<b>0,07</b>	<b>0,20</b>

#### 16. Совместная деятельность Общества

В 2020 году Общество не вело совместную деятельность.

#### 17. Курсы валют на отчетную дату

Операции, выраженные в иностранной валюте в 2020 году Обществом не осуществлялись.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях по курсу, определенному соглашением сторон и отличному от установленного на отчетную дату курса Центрального банка Российской Федерации отсутствуют.

#### 18. Описание основных видов деятельности

Основным видом деятельности является сдача недвижимого имущества в аренду.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей исчисления налога на добавленную стоимость определяется «по мере отгрузки» и предъявления расчетных документов покупателю, а для исчисления налога на прибыль по методу начисления в соответствии со ст. 271, 272 НК РФ.

Выручка от сдачи имущества в аренду считается доходами от основного вида деятельности, с отражением на счетах реализации.

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	2020 год	В процентном отношении к итогу	2019 год	В процентном отношении к итогу	Отклонения (+, -) 2020 год к 2019 году (по абсолютным или относительным показателям)
Сдача недвижимого имущества в аренду	22637053,87	100%	24471752,63	100%	-1834698,76
Итого выручка без НДС руб.	22637053,87	100%	24471752,63	100%	-1834698,76

Рынком сбыта продукции (работ, услуг) является Российская Федерация.

#### 19. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н в редакции от 16.05.2016 г. на счете 01 «Основные средства».

Стоимость основных средств на 01 января 2020 года составила 26136 тыс. рублей.

Амортизация основных средств на 01 января 2020 года составила 17226 тыс. рублей.

В 2020 году основные средства не приобретались, не выбывали, не модернизировались, не реконструировались, не дооборудовались.

Начислена амортизация в 2020 году – 319 тыс. рублей.

Стоимость основных средств на 31 декабря 2020 года составляет 26136 тыс. рублей.

Амортизация основных средств на 31 декабря 2020 года – 17545 тыс. рублей.

Инвентаризация основных средств производится раз в три года.

- Объекты основных средств, стоимость которых не погашается ПБУ 6/01

Состав основных средств, стоимость которых не погашается	Превоначальная стоимость (тыс.руб.) на начало периода	Превоначальная стоимость (тыс.руб.) на конец периода
Земельные участки	3993,00	3993,00

#### 20. Кредиты и займы

п/п	Вид долгового обязательства	На начало периода (руб.)	На конец периода (руб.)	Изменение (+,-) (руб.)
1	Краткосрочные займы	0,00	0,00	0,00
1.1	В т.ч. основной долг	0,00	0,00	0,00
1.2	В т.ч. проценты	0,00	0,00	0,00
2	Долгосрочные займы	29871297,29	28816926,48	-3573645,67
2.1	В т.ч. основной долг	17990320,00	17990320,00	0,00
2.2	В т.ч. проценты	14399622,15	10825976,48	-3573645,67

#### Сроки погашения основных видов долговых обязательств

п/п	Вид долгового обязательства	До 1 мес., тыс.руб	1-3 мес., тыс.руб	3 мес.-1 год, тыс.руб	1 год-5 лет, тыс.руб	Свыше 5 лет, тыс.руб
1	Займы	-	-	-	-	17990,32

В 2020 году займы не привлекались.



## 21. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. № 44н в редакции от 16.05.2016 г. на счете 10 «Материалы».

Стоимость материалов на 31.12.2020г. составляет 475080,83 рублей.

В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих изделий при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, а также для управленческих нужд.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление.

Отпуск материально-производственных запасов в производство или иное выбытие, их оценка производится по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Аналитический учет материально-производственных запасов ведется по видам запасов, номенклатурным номерам и местам хранения (материально ответственным лицом).

Инвентаризация материально-производственных запасов производится раз в год. В ходе годовой инвентаризации излишки и недостачи не обнаружены.

На конец отчетного периода готовая продукция, покупные товары и незавершенное производство в организации отсутствуют. Материально-производственные запасы в залог не передавались. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

## 22. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Учет расчетов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 32н, «Расходы организации» ПБУ 10/99 утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. № 33н

Организация ведет учет расчетов с поставщиками на счете 60 «Расчеты с поставщиками» отдельно по задолженности поставщикам и по выданным авансам. Учет расчетов с покупателями ведется на счете 62 «Расчеты с покупателями» отдельно по задолженности покупателей и по полученным авансам. Учет расчетов ведется в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов, видов задолженности, сроков погашения.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 «Бухгалтерский баланс»

№ п/п	Показатели	На начало периода (руб.)	На конец периода (руб.)	Изменение (+,-) (руб.)
1.	Покупатели	20491296,10	19928701,85	-562594,25
2.	Поставщики	28,80	900,00	+871,20
3.	Прочие дебиторы и кредиторы, расчеты с бюджетом, расчеты по соц. страхованию	1445029,59	237607,69	-1207421,90
	<b>Итого</b>	<b>21936354,49</b>	<b>20167209,54</b>	<b>-1769144,65</b>

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 «Бухгалтерский баланс»

№ п/п	Показатели	На начало периода (руб.)	На конец периода (руб.)	Изменение (+,-) (руб.)
1.	Поставщики	2966490,27	2446828,31	-519661,96
2.	Прочие дебиторы и кредиторы (расчеты с бюджетом, расчеты по соц. страхованию)	936604,68	1162720,38	+226115,70
3.	Расчеты с персоналом по оплате труда	39811,57	59229,32	+19417,75
4.	Прочая (проценты по	14399622,15	10825976,48	-3573645,67

	займам)			
	<b>Итого</b>	18342528,67	14494754,49	-3847774,18

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

### 23. Расходы организации

Расшифровка себестоимости продаж по строке 2120 «Отчет о финансовых результатах»

№ п/п	Виды затрат	На конец периода (руб.)
<b>1.</b>	<b>Общепроизводственные расходы всего:</b>	<b>19463101,75</b>
1.1	Амортизация ОС	319346,88
1.2	Заработная плата	246589,87
1.3	Страховые взносы с заработной платы	75456,51
1.4	Обслуживание и ремонт основных средств	1392030,36
1.5	Потребление воды	1933109,54
1.6	Потребление природного газа	4278705,55
1.7	Потребление электроэнергии	10042645,91
1.8	Страхование имущества	17573,38
1.9	Земельный налог	566987,00
1.10	Резерв на оплату отпусков	33202,33
1.11	Прочие расходы	557454,42
<b>2.</b>	<b>Общехозяйственные расходы всего:</b>	<b>2 030 192,17</b>
2.1	Заработная плата	1332189,38
2.2	Страховые взносы с заработной платы	407649,94
2.3	Аудиторские услуги	70000,00
2.4	Резерв на оплату отпусков	206987,66
2.5	Прочие расходы	13365,19
	<b>Итого</b>	<b>21493293,92</b>

Потребление электрической энергии и электрической мощности в 2020 году произведено на сумму 10 042 645,91 рублей, потребление газа - на сумму 4 278 705,55 рублей, потребление воды – на сумму 1 933 109,54 рублей.

- Раскрытие расходов будущих периодов

- Расходы будущих периодов в сумме 4 869 248,45 рублей отражены в балансе следующим образом:

по строке 1190 «Бухгалтерский баланс» - 4 699 756,91 рублей. Прочие внеоборотные активы сформированы из расходов, связанных с работами по проведению реконструкции зданий, находящихся в собственности, по адресу: пер. Челиева, д.13, лит. Б, В (заключения экспертиз, техническое обследование здания, проектная документация). Данные активы представляются как долгосрочные, так как срок погашения по ним более 12 месяцев после отчетной даты.

по строке 1210 «Бухгалтерский баланс» - 169491,54 рублей. Данные расходы связаны с сертификацией услуг.

Расшифровка прочих расходов, учтенных на счете 91 и отраженных в строке 2350 «Отчет о финансовых результатах»

№ п/п	Виды затрат	На конец периода (руб.)
1	Налог на имущество	288986,00
2	Расчетно-кассовое обслуживание	42559,20
3	Услуги по ведению реестра акционеров	25572,00
4	Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	4608593,06
5	Списание материалов	353202,55
6	Прочие расходы	81448,37
	<b>Итого</b>	<b>5400361,18</b>

#### 24. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде Общество не осуществляло расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

#### 25. Доходы организации

Расшифровка прочих доходов, учтенных на счете 91 и отраженных в строке 2340 «Отчет о финансовых результатах»

№ п/п	Виды затрат	На конец периода (руб.)
1	Доходы, связанные с освобождением от исполнения по уплате процентов	5265030,70
2	Прочие внереализационные доходы, связанные с перерасчетом неустойки	729125,93
	<b>Итого</b>	<b>5994156,63</b>

#### 26. Оценочные обязательства

	Оценочное обязательство
Характер обязательства	Оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам
Ожидаемый срок исполнения	Менее 12 месяцев
Величина на начало отчетного периода, тыс. руб.	156
Величина на конец отчетного периода, тыс. руб.	242
Сумма, признанная в отчетном периоде, тыс. руб.	240
Сумма, списанная на доходы, тыс. руб.	-
Сумма, списанная в связи с погашением, тыс. руб.	154

#### 27. Оценочные резервы

Проведя оценку финансовых вложений Общества путем анализа бухгалтерской отчетности заимодавцев, Общество не наблюдает признака их обесценения, т. о. резерв под обесценение финансовых вложений Общество не создает.

Общество не имеет сомнительной задолженности, т. о. резерв по сомнительным долгам не создает.



## 28. Обеспечение обязательств и платежей выданных

Характер обязательства, под которое выдано обеспечение	Наименование организации, которой выданы обеспечения	Сумма выданных обеспечений на конец периода (тыс. руб.)
Поручительства третьих лиц	ПАО Банк "ФК Открытие"	377503,25
Ипотека	ПАО Банк "ФК Открытие"	6140,00
<b>Итого</b>		<b>383643,25</b>

В 2020 году выдали обеспечение обязательств и платежей в виде залога недвижимости ПАО Банк "ФК Открытие" за Общество с ограниченной ответственностью «Мак Тауэр».

## 29. Обеспечение обязательств и платежей полученных

Обеспечение обязательств и платежей, а также залогов в 2020 году Общество не получало.

## 30. Прибыль (убыток) Компании

	2019г. (тыс.руб.)	2020г. (тыс.руб.)	Изменение (+,-) (тыс.руб.)
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	408	132	-276

В 2020 году чистая прибыль ОАО «Опытный цементный завод» составил 132 366,11 рублей

## 31. Налог на прибыль в отчете о финансовых результатах

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

Информация о возникших (погашенных) временных разниах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА	Сумма разницы	ОНА
Вычитаемые временные разницы:	<b>457524</b>	<b>91505</b>	<b>357998</b>	<b>97432</b>
- по основным средствам	188636	37727	306730	61346
- по резерву по отпускам	240190	48038	153815	30763
- по расходам будущих периодов	28698	5740	26616	5323

руб.

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете

-резерва по оплате отпусков,

-разницы в амортизации основных средств после модернизации,

- списания в бухгалтерском учете расходов будущих периодов в виде страхования имущества, программного обеспечения.

Сумма признания ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 91 505 рублей.

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано с погашением резерва по оплате отпусков, расходов будущих периодов, амортизации основных средств. Сумма уменьшения ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 97 432 рублей.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период - (- 5927 руб.) (91505 руб. - 97432 руб.)  
Текущий налог на прибыль – 141790 руб. (708951\*20%)  
Расход по налогу на прибыль за отчетный период – (-147717 руб.) (-5927+(-141790))  
Условный расход по налогу на прибыль – 56017 руб. ((348231-68147)\*20%)  
Постоянный налоговый расход – 91701 руб.  
Прочее – 68147 руб (налоговые санкции (пени))  
Чистая прибыль – 132366 руб. (348231+(-56017)+(-91701)+(-68147))

### 32. Прочее

По строке «Прочее» 2460 «Отчет о финансовых результатах» отражены:

	руб.
Налог на прибыль прошлых лет	-
Налоговые пени и штрафы	68147,23
Административные штрафы и другие штрафы неналогового характера	-
Прочее (расшифровывается по видам, если превышает 5% от суммы строки)	-
Итого:	68147,23

### 33. Решения по распределению прибыли

Выплата в течение 2020 года промежуточных дивидендов за 2020 год не производилась. Прибыль, полученная Обществом по итогам 2019 года в сумме 408212,19 рублей на основании протокола № 1/2020 годового общего собрания акционеров ОАО «Опытный цементный завод» - от 14 мая 2020г. направлена на погашение убытка, полученного Обществом по итогам 2014 года. Дивиденды по итогам 2019 года не объявлялись и не выплачивались.

Направления использования прибыли	Сумма, руб.
Выплата дивидендов акционерам	-
Выплата вознаграждений по итогам года	-
Благотворительность	-
Погашение убытков прошлых лет	408212,19
Увеличение фонда накопления (потребления)	-

### 34. Бухгалтерская отчетность

Чистые активы на начало и на конец отчетного периода

	На начало периода (тыс. руб.)	На конец периода (тыс. руб.)	Изменение (+,-) (тыс. руб.)
Чистые активы	5083,00	5215,00	+132,00

Остаток денежных средств на начало и на конец отчетного периода

	На начало периода (тыс. руб.)	На конец периода (тыс. руб.)	Изменение (+,-) (тыс. руб.)
Денежные средства на счетах в рублях	19,00	1,00	-18,00

### 35. События после отчетной даты

События после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность не возникали.

### 36. Информация о бенефициарах

ООО «Атлантический альянс» владеет 29,87 % акций ОАО «Опытный цементный завод».

В ООО «Атлантический Альянс» учредителями являются Макаров К.Г. (64%), Малов А.А. (18%), Малов А.А. (18%), их доля в уставном капитале ОАО «Опытный цементный завод» соответственно составляет Макаров К.Г. (19,11%), Малов А.А. (5,38%), Малов А.А. (5,38%)

Таким образом, акционеров, отвечающих признаками бенефициарного владельца ОАО «Опытный цементный завод» нет.

### 37. Информация о связанных сторонах

В состав связанных сторон Общества входит единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Закачурин Константин Владимирович.

Вознаграждение основного управленческого персонала составило 775367,37 руб. за 2020 год и 602895,42 руб. за 2019 год.

Указанные суммы включают в себя налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудового контракта.

В соответствии с законодательством Общество перечислило страховые взносы во внебюджетные фонды, исчисленные исходя из величины выплат и иных вознаграждений за основной управленческий персонал в сумме 237262,41 руб. за 2020 год и 184486,00 руб. за 2019 год.

В 2020 году Общество других связанных сторон не имело.

### 38. Денежные средства

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма, руб.
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-
Наличные денежные средства	-
Средства на счетах в рублях	984,54
Средства на счетах в иностранной валюте	-
Депозиты до востребования	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-
<b>Итого</b>	<b>984,54</b>

### 39. Учет государственной помощи

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало.

### 40. Раскрытие информации о рисках

Существенных рисков деятельности нет.

### 41. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют

### 42. Информация по прекращаемой деятельности

Общество в обозримом будущем не намерено прекращать деятельность.

### 43. Информация о реорганизации

В отчетном периоде решение о реорганизации учредителями Общества не принималось.



#### 44. Информация о влиянии коронавируса на деятельность организации

Вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) в 2020 году не оказала негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации и на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем, в связи с чем нет необходимости отражать эти события в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор

15.03.2021



Закачурин К.В.