

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	132	(67)	160	-	-	(22)	-	-	-	292	(89)
в том числе:	5110	за 2019г.	132	(51)	-	-	-	(17)	-	-	-	132	(67)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	132	(67)	160	-	-	(22)	-	-	-	292	(89)
	5111	за 2019г.	132	(51)	-	-	-	(17)	-	-	-	132	(67)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	описано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2019г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2020г.	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-
	5180	за 2020г.	-	160	-	(160)
в том числе:	5190	за 2019г.	-	-	-	-
Товарный знак МКОНПО	5181	за 2020г.	-	80	-	(80)
Товарный знак МКАТО	5191	за 2019г.	-	-	-	-
	5182	за 2020г.	-	80	-	(80)
	5192	за 2019г.	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло объектов	начислено амортизации	Переоценка		
Основные средства (без учета доходных в том числе:	5200	за 2020г.	285 938	(156 580)	24 998	(112)	(26 941)	-	310 824	(183 409)
Машин и оборудования (кроме	5210	за 2019г.	251 675	(131 535)	34 327	(64)	(25 109)	-	285 938	(156 580)
Офисное оборудование	5201	за 2020г.	251 916	(134 128)	16 867	(42)	(23 261)	-	268 741	(157 347)
Транспортные средства	5211	за 2019г.	218 461	(112 048)	33 519	(64)	(22 144)	-	251 916	(134 128)
Производственный и хозяйственный	5202	за 2020г.	2 327	(1 471)	213	(70)	(311)	-	2 470	(1 712)
Учтено в составе доходных вложений в	5212	за 2019г.	1 988	(1 235)	339	-	(236)	-	2 327	(1 471)
в том числе:	5203	за 2020г.	30 583	(20 440)	7 221	-	(3 254)	-	37 804	(23 694)
Машин и оборудования (кроме	5213	за 2019г.	30 583	(17 772)	-	-	(2 669)	-	30 583	(20 440)
	5204	за 2020г.	1 112	(541)	697	-	(61)	-	1 809	(656)
	5214	за 2019г.	643	(480)	469	-	(120)	-	1 112	(541)
	5220	за 2020г.	1 210	(120)	-	-	(120)	-	1 210	(240)
	5230	за 2019г.	1 210	-	-	-	(120)	-	1 210	(120)
	5221	за 2020г.	1 210	(120)	-	-	(120)	-	1 210	(240)
	5231	за 2019г.	1 210	-	-	-	(120)	-	1 210	(120)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и в том числе:	5240	за 2020г.	583	24 998	-	(24 998)	583
Электродвигатель ВА1 32S4 У1,7, 6квт*	5241	за 2020г.	19	-	-	-	19
Моноблок ASER ASPire Z24-880 23.8" Intel Core	5242	за 2020г.	32	-	-	-	32
Насос ХМС 50/20 K56A Д-7/5/2Е-У2	5243	за 2020г.	109	-	-	-	109
Артегат винтовой насосный	5244	за 2020г.	145	-	-	-	145
Расходомер массовый, ЭМИС-МАСС 260(Ех-	5245	за 2020г.	145	-	-	-	145
Регулирующая пластина П	5246	за 2020г.	278	-	-	-	278
Стеллаж	5247	за 2020г.	107	-	1	-	-
Шкафу- купе 190520-45.1-Я	5248	за 2019г.	150	-	-	(107)	-
Шкафу- купе 190520-45.2 Я	5249	за 2020г.	127	-	-	(150)	-
Шкафу- купе 190520-45.3 Я	5259	за 2019г.	77	-	-	(127)	-
Шкафу- купе 190520-45.4 Я		за 2020г.	118	-	-	(77)	-
Компьютер в комплекте (процессор Intel Core i5- Многофункциональное устройство HP LaserJet		за 2019г.	90	-	-	(118)	-
Электрощапельер PSL 1646 FFL серийный №		за 2020г.	568	-	-	(90)	-
Генератор сварочный TSS DGV 7 O/250VD-		за 2019г.	78	-	-	(57)	-
Камаз Т2530		за 2020г.	3 417	-	-	(568)	-
Микроенарометр емее Mark X		за 2019г.	1 982	-	-	(78)	-
МФУ Konica Minolta Bizhub С227		за 2020г.	67	-	-	(3 417)	-
Комбинированные гидравлические прес-		за 2019г.	1 287	-	-	(1 982)	-
Копириметр автоматический		за 2020г.	746	-	-	(67)	-
Электрощапельер PS16L 4600mm		за 2019г.	579	-	-	(746)	-
Автомобиль LEXUS RX350 VIN		за 2020г.	3 804	-	-	(579)	-
Комплект для теста Aqua-Glo-MiniMonitor		за 2019г.	297	-	-	(3 804)	-
Пылесос, с/в, уборки, NT 70/3*EU серийн номер		за 2020г.	50	-	-	(297)	-
АТС Grandstream UCМ6208-IP до		за 2019г.	80	-	-	(50)	-
		за 2020г.	-	-	-	(80)	-

Контейнер		за 2020г.	-	67	-	(67)	-
Металлический б/т		за 2019г.	-	-	-	-	-
Таль электр. цепная		за 2020г.	-	363	-	(363)	-
ST 5025-6/1,5		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой опорный		за 2020г.	-	250	-	(250)	-
электрический г/п-5,0		за 2019г.	-	-	-	-	-
Станок		за 2020г.	-	10 637	-	(10 637)	-
круглошлифовальный		за 2019г.	-	-	-	-	-
Рама П90х1,5		за 2020г.	-	-	-	-	-
3400х1100		за 2019г.	-	33	-	-	-
Банка П2х3600		за 2020г.	-	-	33	-	-
135х1,5(2,2)		за 2019г.	-	34	-	-	-
Банка П2х1800		за 2020г.	-	-	34	-	-
70х1,5(1,8)		за 2019г.	-	4	-	-	-
Банка П2х2700		за 2020г.	-	-	4	-	-
135х1,2(2,4)		за 2019г.	-	5	-	-	-
Стеллаж № 2		за 2020г.	-	-	5	-	-
Стеллаж № 3		за 2019г.	-	49	-	(49)	-
Стеллаж № 4		за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж № 5		за 2019г.	-	49	-	(49)	-
Компьютер в комплекте		за 2020г.	-	-	-	-	-
процессор AMD Ryzen		за 2019г.	-	57	-	(57)	-
кондиционер HITACHI		за 2020г.	-	-	-	-	-
RAC-35WEC		за 2019г.	-	42	-	(42)	-
Станок токарный с		за 2020г.	-	-	-	-	-
ЧПУ Goodway GS-		за 2019г.	-	16 134	-	(16 134)	-
Станок горизонтально-		за 2020г.	-	-	-	-	-
расточной W100A с		за 2019г.	-	15 736	-	(15 736)	-
Экран р41024*2560мм с		за 2020г.	-	-	-	-	-
блоками управления и		за 2019г.	-	195	-	(195)	-
Источник		за 2020г.	-	-	-	-	-
бесперебойного		за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Агрегат		за 2020г.	-	-	-	-	-
Фильмовальный		за 2019г.	-	208	-	(208)	-
Анализатор, мощности (		за 2020г.	-	-	-	-	-
АСМ-3192), 3-		за 2019г.	-	76	-	(76)	-
Комплекс прецизионной		за 2020г.	-	-	-	-	-
маркировки и		за 2019г.	-	1 258	-	(1 258)	-
Хранилище сетевое ON		за 2020г.	-	-	-	-	-
AP D4 (+жестк. диск WD		за 2019г.	-	46	-	(46)	-
Весы МЛТ 20000 Веда Ф-		за 2020г.	-	-	-	-	-
1		за 2019г.	-	128	-	(128)	-
Вытяжка "Солар С-		за 2020г.	-	-	-	-	-
100" с дополнительным		за 2019г.	-	58	-	(58)	-
Пылесос, д/у/борки, ЛТ		за 2020г.	-	-	-	-	-
70/3-ЕУ серийн.номер		за 2019г.	-	44	-	(44)	-
506897 (код 1,667-		за 2020г.	-	-	-	-	-
Преобразователь		за 2019г.	-	-	-	-	-
частотный ESO-600-		за 2020г.	-	-	-	-	-
410550G075P-VU		за 2019г.	-	108	-	(108)	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	15 030	14 680	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая первоначальную стоимость до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений -	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
итого	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) -	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	139 273	-	560 786	(570 524)	-	-	X	129 535	-
	5420	за 2019г.	119 557	-	487 397	(467 681)	-	-	X	139 273	-
в том числе:											
Сырье, материалы и	5401	за 2020г.	88 782	-	249 184	(6 110)	-	-	(232 590)	99 266	-
Другие аналогичные	5421	за 2019г.	94 677	-	176 636	(2 584)	-	-	(179 947)	88 782	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	(554 534)	-	-	554 534	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	(460 052)	-	-	460 052	-	-
Товары для	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
перепродажи	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продукция отгруженные	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в	5405	за 2020г.	48 528	-	309 501	(9 880)	-	-	(319 683)	28 466	-
незавершенном	5425	за 2019г.	23 493	-	309 360	(5 045)	-	-	(279 280)	48 528	-
Прочие запасы и	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
затраты	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих	5407	за 2020г.	1 963	-	2 101	-	-	-	(2 261)	1 803	-
периодов (для	5427	за 2019г.	1 387	-	1 401	-	-	-	(825)	1 963	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в запоте

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанная проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	119 928	-	162 504	-	(101 658)	(3 703)	-	29 118	243	206 432
	5530	за 2019г.	98 341	-	81 770	-	(39 783)	(20 400)	-	-	-	119 928
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	79 381	-	91 195	-	(40 525)	(3 570)	-	-	-	126 481
	5531	за 2019г.	34 776	-	55 798	-	(9 148)	(2 045)	-	-	-	79 381
Авансы выданные	5512	за 2020г.	27 196	-	51 855	-	(19 874)	(130)	-	-	-	59 047
	5532	за 2019г.	36 357	-	25 454	-	(16 260)	(18 355)	-	-	-	27 196
Прочая	5513	за 2020г.	13 351	-	19 454	-	(41 259)	(3)	-	29 118	243	20 904
	5533	за 2019г.	27 208	-	518	-	(14 375)	-	-	-	-	13 351
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2020г.	119 928	-	162 504	-	(101 658)	(3 703)	-	X	X	206 432
	5520	за 2019г.	98 341	-	81 770	-	(39 783)	(20 400)	-	X	X	119 928

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло			перевод из долго- в кредитор- скую задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская в том числе: кредиты	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная кредиторская в том числе:	5560	за 2020г.	105 104	110 363	3 491	(75 971)	(61)	-	29 118	172 287		
	5580	за 2019г.	136 228	12 244	1 428	(21 310)	(23 486)	-	-	105 104		
расчеты с поставщиками и авансы полученные	5561	за 2020г.	72 597	5 221	-	(71 491)	-	-	-	6 327		
	5581	за 2019г.	75 285	6 968	-	(9 656)	(1)	-	-	72 597		
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2020г.	3 093	48 842	-	(3 060)	(61)	-	-	48 814		
	5582	за 2019г.	28 190	2 979	-	(4 591)	(23 485)	-	-	3 093		
кредиты	5563	за 2020г.	19 364	55 043	-	(1 266)	-	-	29 118	102 443		
	5583	за 2019г.	23 886	2 439	84	(7 045)	-	-	-	19 364		
займы	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5566	за 2020г.	10 050	1 257	3 491	(154)	-	-	59	14 703		
	5586	за 2019г.	8 867	(142)	1 344	(18)	-	-	-	10 050		
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5550	за 2020г.	105 104	110 363	3 491	(75 971)	(61)	X	X	172 287		
	5570	за 2019г.	136 228	12 244	1 428	(21 310)	(23 486)	X	X	105 104		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	255 782	201 897
Расходы на оплату труда	5620	201 375	190 411
Отчисления на социальные нужды	5630	44 898	60 469
Амортизация	5640	26 962	24 784
Прочие затраты	5650	49 201	44 331
Итого по элементам	5660	578 218	521 892
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой	5670	-	(25 035)
Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства,	5680	20 062	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	598 280	496 857

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 191	18 728	(15 638)	(413)	12 868
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	10 191	18 728	(15 638)	(413)	12 868

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
На текущие расходы	5901	-	-
На вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2020г.	5910	-	-
за 2019г.	5920	-	-
за 2020г.	5911	-	-
за 2019г.	5921	-	-



Руководитель
(подпись)

Зимина Ольга
Анатолевна
(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности за 2020г.

Сведения о предприятии:

Полное наименование предприятия	ООО «Научно-производственное объединение Агрегат»
Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью
Учредитель	ООО НИИЦ «Агрегат-тест» 100% ИНН/КПП: 5048006440/504801001 ОГРН:1035009954264
Уставный капитал	300000 рублей
Орган гос. регистр.	Инспекция ФНС России по г. Чехову Московской области
Выдано свидетельство о гос. регистрации	Свидетельство серия 50 № 010423326
Юридический адрес (фактич. местонахождение)	142304, Московская обл., Чеховский р-н, г.Чехов, ул. Комсомольская, вл. 12Б
Адрес почтовый	142304, г.Чехов Московской области, ул.Комсомольская, 12Б
Тел/факс	(496) 72- 37-236, (496) 72-37-237ф
E-Mail:	info@agregatnpo.ru
Налоговая инспекция	ИФНС по г.Чехову Московской области
ОГРН	1095048000486
ИНН/КПП	5048019584/504801001
ОКПО	88919917

Основным видом деятельности ООО «Научно-производственное объединение Агрегат» является производство технических средств авиатопливообеспечения. ООО «Научно-производственное объединение Агрегат» имеет лицензию на осуществление разработки, производства, испытания и ремонта авиационной техники. Основными потребителями продукции являются аэропорты, топливно-заправочные компании России, ФСБ РФ, Министерство обороны РФ.

Объем Гос. поставок (ФСБ РФ, Министерство обороны РФ) в 2020 году составил 333202296 рублей (без НДС), что составляет 40% от общего объема реализации по основному виду деятельности 2020 года и на 24% больше, чем в 2019 году.

ООО «НПО Агрегат» в 2020 году вело внешнеэкономическую деятельность. Общий объем поставок на экспорт (Казахстан, Киргизия, Объединенные Арабские Эмираты) составил 55355643 рубля, что составляет 7% от общего объема поставок 2020 года. Так как экспортируемый товар не является сырьевым, отсутствует необходимость ведения отдельного учета "входного" НДС, поскольку суммы "входного" НДС в данном случае учитываются в общем порядке.

Объем выручки (стр.010 формы 2) составил 836835426 рублей, что на 31% больше, чем в 2019 году. Чистая прибыль в отчетном году составила всего 190463123 рубля. Прибыль от продаж в отчетном году составила 238555486 рубля, что на 71% больше, чем в 2019 году. Рентабельность от продаж за год составила 40%, что на 43% больше чем в 2019г.

В 2020 году в соответствии с решением единственного участника были выплачены дивиденды учредителю в сумме 79100000 рублей за счет нераспределенной прибыли.

Налогов в 2020 году было уплачено во все уровни бюджетов на сумму 76523754 рубля, что на 30% меньше, чем в 2019 году. Это уменьшение связано с тем, что 60 % от всей выручки за 2020 год приходится на 4 квартал. Налоги, исчисленные за 4 квартал 2020 года, будут уплачены в 2021 году. Страховых взносов в 2020 году было уплачено на сумму 42590381 рублей, что на 22% меньше, чем в 2019 году. Это уменьшение связано с тем, что на основании Федерального закона от 01.04.2020 №102-ФЗ, начиная со взносов за апрель 2020 года к выплатам, превышающим МРОТ, применялся пониженный тариф по взносам.

Средняя численность за 2020 год составила 192 человека, что на 0,5% меньше, чем в 2019 году. Общий фонд заработной платы составил 199000483 рублей, что на 4 % больше, чем в 2019 году.

В 2020 году было принято к учету основных средств на сумму 24997962 рубля. Первоначальная стоимость основных средств на конец 2020 года составила 310824671 рубля. По группам: 86% - машины и оборудование (обрабатывающие станки и установки), 12% - транспортные средства, 2% - офисное оборудование. Переоценки основных средств ООО «НПО Агрегат» не производит. Сумма начисленной амортизации в 2020 году составила 26940451 рублей. Общая сумма накопленной амортизации на конец 2020 года составила 183649383 рублей. Способ амортизации, применяемый ООО «НПО Агрегат» – линейный. Объектов недвижимости не имеется. ООО «НПО Агрегат» ведет свою деятельность на арендуемых площадях.

Строительных площадок, принадлежащих иностранным юридическим лицам, ООО «НПО Агрегат» не имеет.

В учете организации и раскрытии данных в отчете применяется принцип существенности - не менее 5 %.

Бухгалтерский учет велся в соответствии с законодательными актами и учетной политикой предприятия.

ООО «НПО Агрегат» применяет общую систему налогообложения.

В результате производства у предприятия образуются отходы в виде лома цветных (алюминиевых) и черных металлов, которые реализуются. Кроме того предприятие реализует отходы от производства и потребления (Гофрокартон) и отходы от канцелярской деятельности и делопроизводства (бумага канцелярская), т.е. макулатуру. При реализации лома и отходов черных и цветных металлов, а также макулатуры обязательство при исчислении НДС возлагается на налогового агента (Покупателя). Учитывалась реализация отходов производства (лома металлов) и реализация макулатуры на счете 91 «Прочие доходы и расходы». Объем реализации отходов производства в виде лома в 2020 году составил 403553 рублей. Объем реализации макулатуры в 2020 году составил 6003 рублей.

На 01 января 2021 года задолженность ООО «НПО Агрегат» по налогам и сборам перед бюджетом (НДФЛ, НДС, Налог на прибыль, Плата за негативное воздействие на окружающую среду) составила 96817997 рублей, просроченной задолженности нет. Задолженность

бюджета по налогам и сборам перед ООО "НПО Агрегат" по состоянию на 01 января 2021 года составила 184258 рублей (Транспортный налог). Задолженность ООО «НПО Агрегат» по социальным взносам на 01 января 2021 года составила 5624664 рублей, просроченной задолженности нет. Задолженность бюджета перед ООО "НПО Агрегат" по социальным взносам по состоянию на 01 января 2021 года составила 4444484 рубля (взносы на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством).

Финансовых вложений ООО «НПО Агрегат» не имеет.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки показаны без учета сумм НДС.

В Бухгалтерском отчете кредиторская и дебиторская задолженности показаны свернуто (без учета НДС по авансам полученным и выданным).

Если сопоставить сумму выручки по отчету о финансовых результатах (форма 2), сумму дохода от реализации в декларации по налогу на прибыль (стр.010) и сумму реализации по декларации по налогу на добавленную стоимость, то видим следующее:

Доход от реализации по декларации по налогу на прибыль (стр.010 листа 02) – 837973422 рублей

Выручка по отчету о финансовых результатах (форма 2): 836835426 (выручка стр.2110 в рублях) + 1137996(доходы, связанные с реализацией прочего имущества стр. 23402 в рублях) = 837973422 рублей

Доход, указанный в декларации по НДС за 2020 год:

Период	Реализация (стр.010 раздела 3 декларации)	Операции по реализации с применением ставки 0% (раздел 4)	Операции, не подлежащие налогообложению НДС (раздел 7)	ИТОГО
1 квартал	112168644	49767804	-	161936448
2 квартал	101820475	28894430	-	130714905
3 квартал	112227082	235944	-	112463026
4 квартал	456249269	7795851	-	464045120
ИТОГО	782465470	86694029	3102879	872262378

Разница: составляет: $837973422 - 872262378 = -34288956$ рублей, в том числе:

- -257246 – доход от сдачи имущества (ОС) в аренду (в целях налога на прибыль это внереализационный доход, вошел в стр.020), в отчете о финансовых результатах показан отдельной строкой (стр.23403), в целях НДС – реализация.
- - 78662234– подтверждение правомерности применения ставки 0% (раздел 4) в 1 и 2 кварталах 2020г., реализовано 2019 году.
- - 256411 – курсовая разница расчета налоговой базы (в целях НДС) выраженной в иностранной валюте (реализовано и подтверждено в 2020 году)
- +44477380 – реализовано с применением ставки 0% в 2020г., но не подтверждено и не вошло в декларации по НДС в 2020г.

- + 409556 – реализация лома и макулатуры (обязательство при исчислении НДС возлагается на налогового агента - в декларации по НДС не показано)
- -3102879 – операции по реализации услуг, местом реализации которых не признается территория РФ (показаны в разделе 7 декларации по НДС).

- 257246-78662234-256411+44477380+409556 = 34288955 (разница в 1 рубль за счет округления)

Если сопоставить:

- доход по отчету о финансовых результатах (выручка по строке 2110 формы №2), плюс проценты к уплате (строка 2320 формы №2), плюс прочий доход (строка 2340 формы №2): 836835426 + 241416 + 35855676 = 872932518.
- Доход от реализации плюс внереализационный доход по декларации по налогу на прибыль: 837973422 + 34546257 = 872519679

То разница составляет: 872932518– 872519679= 412839.

- 412839 – в бухгалтерском учете учтены на сч. 91.01 (прочий доход) излишне начисленные в 2021г. оценочные обязательства по предстоящим отпускам. В налоговом учете резерв по предстоящим отпускам не начисляется.

Директор



Зими́на О.А.